

广州金发科技股份有限公司

600143

2006 年年度报告

The logo for Kingfa Technology Co., Ltd. features the word "KINGFA" in a bold, orange, sans-serif font. A small, four-pointed star is positioned above the letter "I".

二 00 七年二月

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、主要财务数据和指标	2
四、股本变动及股东情况	3
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	12
七、股东大会情况简介	14
八、董事会报告	16
九、监事会报告	29
十、重要事项	31
十一、财务会计报告	38
十二、备查文件目录	81

一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、深圳大华天诚会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人袁志敏先生，主管会计工作负责人吴诚先生，会计机构负责人（会计主管人员）熊玲瑶女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：广州金发科技股份有限公司
公司法定中文名称缩写：金发科技
公司英文名称：GUANGZHOU KINGFA SCI.&TEC. CO.,LTD.
公司英文名称缩写：KINGFA
- 2、公司法定代表人：袁志敏
- 3、公司董事会秘书：吴诚
电话：020-87011288
传真：020-87037827
E-mail: wucheng@kingfa.com.cn
联系地址：广州市天河区柯木塿高唐工业区
公司证券事务代表：罗小兵
电话：020-87037333
传真：020-87037827
E-mail: luoxiaobing@kingfa.com.cn
联系地址：广州市天河区柯木塿高唐工业区
- 4、公司注册地址：广州市天河区天河北路 890 号广州国际科贸中心 12 楼
公司办公地址：广州市天河区柯木塿高唐工业区
邮政编码：510520
公司国际互联网网址：www.kingfa.com.cn
公司电子信箱：mail.kingfa.com.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：金发科技
公司 A 股代码：600143
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：2001 年 10 月 8 日
公司首次注册登记地点：广州市天河区柯木塿高唐工业区内
公司第 1 次变更注册登记日期：2002 年 11 月 6 日
公司第 1 次变更注册登记地址：广州市天河区天河北路 890 号广州国际科贸中心 12 楼
公司法人营业执照注册号：4401012003599
公司税务登记号码：440106618607269
公司聘请的境内会计师事务所名称：深圳大华天诚会计师事务所
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	355,312,447.81
净利润	306,935,544.36
扣除非经常性损益后的净利润	288,742,997.48
主营业务利润	579,004,265.23
其他业务利润	742,204.00
营业利润	355,149,156.11
投资收益	0
补贴收入	57,000.00
营业外收支净额	106,291.70
经营活动产生的现金流量净额	243,183,835.01
现金及现金等价物净增加额	292,922,575.87

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-313,120.55
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	6,323,664.37
各种形式的政府补贴	12,942,244.70
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	319,412.25
其他非经常性损益项目	-8,886.73
所得税影响数	-832,995.75
少数股东权益	-237,771.41
合计	18,192,546.88

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
主营业务收入	4,651,811,484.86	3,454,873,302.08	34.64	2,391,575,738.45
利润总额	355,312,447.81	183,165,686.68	93.98	120,332,794.20
净利润	306,935,544.36	163,534,974.62	87.69	104,654,289.85
扣除非经常性损益的净利润	288,742,997.48	155,229,691.79	86.01	97,019,232.96
每股收益	0.96	0.72	33.33	0.60
最新每股收益	0.96			
净资产收益率(%)	24.73	17.30	增加 7.43 个百分点	12.65
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率(%)	23.27	16.42	增加 6.85 个百分点	11.73
扣除非经常性损益后净利润为基准计算的加权平均净资产收益率(%)	26.42	17.47	增加 8.95 个百分点	17.17
经营活动产生的现金流量净额	243,183,835.01	100,037,000.15	143.09	-138,039,405.00
每股经营活动产生的现金流量净额	0.76	0.44	72.73	-0.79
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减(%)	2004 年末
总资产	2,882,407,988.98	2,033,463,984.57	41.75	1,657,068,245.64
股东权益(不含少数股东权益)	1,241,054,942.24	945,101,437.88	31.31	827,406,363.26
每股净资产	3.90	4.15	-6.02	4.73
调整后的每股净资产	3.86	4.14	-6.76	4.73

(四) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益:

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	46.65	52.98	1.82	2.12
营业利润	28.62	32.50	1.12	1.30
净利润	24.73	28.08	0.96	1.12
扣除非经常性损益后的净利润	23.27	26.42	0.91	1.06

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	227,500,000.00	389,257,322.35	69,253,252.73	22,740,802.94	259,090,862.80	945,101,437.88
本期增加	91,000,000.00	392,960.00	52,909,097.50		306,935,544.36	451,237,601.86
本期减少		91,000,000.00	22,740,802.94	22,740,802.94	41,543,294.56	155,284,097.50
期末数	318,500,000.00	298,650,282.35	99,421,547.29		524,483,112.60	1,241,054,942.24

变动原因说明:

1、股本变动原因:增加原因为公司根据 2005 年度股东大会决议,以 2005 年末的总股本 22,750 万股为基数向全体股东实施每 10 股转增 4 股。

2、资本公积变动原因:增加原因为对子公司上海金发科技发展有限公司有关专项拨款转增资本公积 400,000.00 元相应计提的股权投资准备,减少原因为公司根据 2005 年度股东大会决议,以 2005 年末的总股本 22,750 万股为基数向全体股东实施每 10 股转增 4 股。

3、盈余公积和法定公益金变动原因:公司根据《公司章程》按 2006 年度实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积金。根据财企(2006)67 号文对实施修订后的《公司法》中关于公益金余额处理的规定,公司报告期将法定公益金结余数全额转入法定盈余公积。

4、未分配利润变动原因:增加原因为公司 2006 年实现的净利润转入。减少是因为:(1) 公司根据 2005 年度股东大会决议分配现金股利 1,137.50 万元;(2) 公司根据《公司章程》按 2006 年度实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积金。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	151,450,000	66.57			60,580,000	-27,846,556	32,733,444	184,183,444	57.83
其中:境内法人持股									
境内自然人持股	151,450,000	66.57			60,580,000	-27,846,556	32,733,444	184,183,444	57.83
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	151,450,000	66.57			60,580,000	-27,846,556	32,733,444	184,183,444	57.83

二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	76,050,000	33.43			30,420,000	27,846,556	58,266,556	134,316,556	42.17
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件股份合计	76,050,000	33.43			30,420,000	27,846,556	58,266,556	134,316,556	42.17
三、股份总数	227,500,000	100			91,000,000		91,000,000	318,500,000	100

(1) 股份变动的过户情况:

资本公积金转增股份已于 2006 年 6 月 6 日由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络, 根据 2006 年 6 月 5 日登记在册的股东持股数, 按每 10 股转增 4 股的转增比例自动计入股东帐户, 每位股东按转增比例计算后不足 1 股的零碎股份, 按小数点后尾数大小排序, 向股东依次送 1 股, 直至实际转增股份总数与本次转增股份总数一致。如果尾数相同者多于余股数, 则由电脑抽签派送。

(2) 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本次资本公积金转增股份方案实施以后, 公司的总股本由 22,750 万元上升到 31,850 万元。按实施后的总股本 31,850 万元计算, 公司 2005 年度和 2006 年的每股收益分别为 0.51 元和 0.96 元, 比实施前的 0.72 元和 1.35 元分别下降了 29.17% 和 28.89%; 按实施后的总股本 31,850 万元计算, 2005 年度和 2006 年度期的每股净资产分别为 2.97 元和 3.90 元, 比实施前的 4.15 元和 5.46 元分别下降了 28.43% 和 28.57%。

(3) 有限售条件股份可上市交易时间

单位: 股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2010-08-09	21,203,000	162,980,444	155,519,556	来源于受让的宋子明先生的有限售条件的激励股份, 自获得上市流通权之日 (2005 年 8 月 9 日) 起, 在六十个月内, 不上市交易或者转让。担任公司董事、监事、高级管理人员的股东, 除遵守上述限售条件外, 其获得上市流通权的公司股份还需依据国家相关法律法规及规范性文件的有关规定出售或转让。且通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量, 达到公司股份总数百分之一的, 自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。
2010-08-09	162,980,444	0	318,500,000	目前所持有的有限售条件流通股自获得上市流通权之日 (2005 年 8 月 9 日) 起, 在六十个月内不上市交易或者转让; 在前项承诺期满后, 通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在任何十二个月期限内均不超过百分之五。且所持有的有限售条件流通股股份在上述锁定期限届满后, 其通过证券交易所挂牌出售的价格不低于人民币 16 元。在公司因利润分配、资本公积金转增股份、增发新股或配股等情况而导致股份或股东权益变化时, 上述设定的价格 (16 元) 将按以下公式进行复权计算: 派息时: $P_1 = P - D$ 送股或转增股本: $P_1 = P / (1 + N)$ 送股或转增股本并同时派息: $P_1 = (P - D) / (1 + N)$ 增发新股或配股: $P_1 = (P + AK) / (1 + K)$ 三项同时进行: $P_1 = (P - D + AK) / (1 + K + N)$ 其中, $P = 16$ 元, P_1 为调整后的价格, D 为每股派息, N 为送股率或转增股本率, 增发新股或配股率为 K , 新股价或配股价为 A 。 担任公司董事、监事、高级管理人员的股东, 除遵守上述限售条件外, 其获得上市流通权的公司股份还需依据国家相关法律法规及规范性文件的有关规定出售或转让。且通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量, 达到公司股份总数百分之一的, 自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
人民币	2004-06-08	10.93	45,000,000	2004-06-23	45,000,000	

经中国证券监督管理委员会证监发行字(2004)73号《关于核准广州金发科技股份有限公司公开发行股票的通知》核准,公司于2004年6月8日通过上海证券交易所和深圳证券交易所的交易系统向二级市场投资者公开发行人民币普通股(A股)股票4500万股,每股面值1.00元,每股发行价格人民币10.93元,并于2004年6月23日在上海证券交易所挂牌上市。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

①报告期期初,公司总股本22,750万股,其中有限售条件的股份为15,145万股,无限售条件的股份为7,605万股。

②2006年6月6日,公司根据2005年度股东大会决议,以2005年末的总股本22,750万股为基数向全体股东实施每10股转增4股,转增股份9,100万股,转增后公司总股本增加为31,850万股,其中有限售条件的股份为21,203万股,无限售条件的股份为10,647万股。

③2006年8月9日,公司股权分置改革后复牌一年届满,部分有限售条件的流通股份27,846,556股上市流通,有限售条件的股份变为184,183,444股,无限售条件的股份变为股134,316,556股。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		3,801户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
袁志敏	其他	21.58	68,721,276	19,634,650	68,721,276	质押48,250,000
宋子明	其他	13.41	42,712,341	12,203,526	42,712,341	质押28,000,000
熊海涛	其他	7.60	24,207,950	6,916,557	24,207,950	质押20,000,000
夏世勇	其他	4.72	15,019,014	4,291,147	15,019,014	
李南京	其他	4.33	13,775,824	3,935,950	13,775,824	
丰和价值证券投资基金	其他	3.87	12,338,979	5,302,981		未知
汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	3.11	9,895,375	9,895,375		未知
泰和证券投资基金	其他	2.67	8,518,875	5,870,772		未知
南方避险增值基金	其他	2.19	6,966,010	3,513,670		未知
张振广	其他	1.54	4,897,290	1,399,226	209,073	
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			

丰和价值证券投资基金	12,338,979	人民币普通股
汇添富均衡增长股票型证券投资基金	9,895,375	人民币普通股
泰和证券投资基金	8,518,875	人民币普通股
南方避险增值基金	6,966,010	人民币普通股
张振广	4,688,217	人民币普通股
全国社保基金一零四组合	4,272,667	人民币普通股
富国天益价值证券投资基金	4,238,053	人民币普通股
泰达荷银效率优选混合型证券投资基金	3,500,000	人民币普通股
久富证券投资基金	2,984,557	人民币普通股
信诚精萃成长股票型证券投资基金	2,513,680	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>本公司的第一大股东袁志敏与第三大股东熊海涛为夫妻关系，合计持有公司 29.18% 的股份，处于相对控股地位；若再加上与袁志敏、熊海涛有亲属关系的袁魁首、戴仕拉、袁博及熊玲瑶所持有的股份，则袁志敏及其亲属共持有本公司 31.73% 的股份，处于相对控股地位。因此，本公司的实际控制人为袁志敏。</p> <p>另“丰和价值证券投资基金”和“泰和证券投资基金”同属“嘉实基金管理有限公司”管理。</p>	

注：表中张振广为本公司董事，其所持有的 4,688,217 股，是由原来的有限售条件流通股于 2006 年 8 月 9 日上市流通所转为的无限售条件流通股，按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，其在任职期间每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的百分之二十五。

2、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	袁志敏	68,721,276	2010年8月9日	68,721,276	注1、注6、注7
2	宋子明	42,712,341	2010年8月9日	42,712,341	注1、注7
3	熊海涛	24,207,950	2010年8月9日	24,207,950	注1、注2、注6、注7
4	夏世勇	15,019,014	2010年8月9日	15,019,014	注1、注3、注6、注7
5	李南京	13,775,824	2010年8月9日	13,775,824	注1、注4、注6、注7
6	李建军	2,329,533	2010年8月9日	2,329,533	注5、注6、注7
7	吴诚	2,213,001	2010年8月9日	2,213,001	注5、注6、注7
8	熊玲瑶	1,539,538	2010年8月9日	1,539,538	注5、注7
9	袁博	1,480,440	2010年8月9日	1,480,440	注5、注7
10	于少波	871,964	2010年8月9日	871,964	注5、注7

注1：目前所持有的有限售条件流通股自获得上市流通权之日（2005年8月9日）起，在六十个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在任何十二个月期限内均不超过百分之五。且所持有的有限售条件流通股股份在上述锁定期限届满后，其通过证券交易所挂牌出售的价格不低于人民币 16 元。在公司因利润分配、资本公积金转增股份、增发新股或配股等情况而导致股份或股东权益变化时，上述设定的价格（16 元）将按以下公式进行复权计算：

派息时： $P_1 = P - D$

送股或转增股本： $P_1 = P / (1 + N)$

送股或转增股本并同时派息： $P_1 = (P - D) / (1 + N)$

增发新股或配股： $P_1 = (P + AK) / (1 + K)$

三项同时进行： $P_1 = (P - D + AK) / (1 + K + N)$

其中， $P = 16$ 元， P_1 为调整后的价格， D 为每股派息， N 为送股率或转增股本率，增发新股或配股率为 K ，新股价或配股价为 A 。

注2：其来源于受让的宋子明先生的有限售条件的激励股份 366,365 股不受 16 元价格限

制。

注 3: 其来源于受让的宋子明先生的有限售条件的激励股份 742,335 股不受 16 元价格限制。

注 4: 其来源于受让的宋子明先生的有限售条件的激励股份 347,264 股不受 16 元价格限制。

注 5: 来源于受让的宋子明先生的有限售条件的激励股份, 自获得上市流通权之日(2005 年 8 月 9 日)起, 在六十个月内, 不上市交易或者转让。

注 6: 担任公司董事、监事、高级管理人员的股东, 除遵守上述限售条件外, 其获得上市流通权的公司股份还需依据国家相关法律法规及规范性文件的有关规定出售或转让。

注 7: 通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量, 达到公司股份总数百分之一的, 自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 自然人实际控制人情况

实际控制人姓名: 袁志敏

国籍: 中国

是否取得其他国家或地区居留权: 否

最近五年内职业: 2001 年至今为本公司董事长

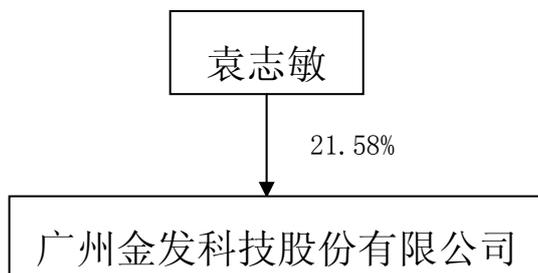
最近五年内职务: 2001 年至今为本公司董事长

本公司的第一大股东袁志敏与第三大股东熊海涛为夫妻关系, 合计持有公司 29.18% 的股份, 处于相对控股地位; 若再加上与袁志敏、熊海涛有亲属关系的袁魁首、戴仕拉、袁博及熊玲瑶所持有的股份, 则袁志敏及其亲属共持有本公司 31.73% 的股份, 处于相对控股地位。因此, 本公司的实际控制人为袁志敏。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前
袁志敏	董事长	男	46	2004年9月1日	2007年8月31日	49,086,626	68,721,276	19,634,650	资本公积金转增股本	61.41
夏世勇	副董事长兼国家级企业技术中心主任	男	42	2004年9月1日	2007年8月31日	10,727,867	15,019,014	4,291,147	资本公积金转增股本	40.94
李建军	董事兼总经理	男	43	2004年9月1日	2007年8月31日	2,791,407	3,907,970	1,116,563	资本公积金转增股本	40.94
熊海涛	董事兼国家级企业技术中心副主任	女	43	2004年9月1日	2007年8月31日	17,291,393	24,207,950	6,916,557	资本公积金转增股本	26.61
李南京	董事兼副总经理	男	45	2004年9月1日	2007年8月31日	9,839,874	13,775,824	3,935,950	资本公积金转增股本	26.61
张振广	董事	男	41	2004年9月1日	2007年8月31日	3,498,064	4,897,290	1,399,226	资本公积金转增股本	10.347
梁荣朗	董事	男	36	2004年9月1日	2007年8月31日	2,615,113	3,091,158	476,045	资本公积金转增股本、二级市场出售	0
谭头文	董事	男	41	2004年9月1日	2007年8月31日	1,822,822	2,205,851	383,029	资本公积金转增股本、二级市场出售	26.61
汪旭光	独立董事	男	68	2004年9月1日	2007年8月31日	0	0	0		8.00
梁彤纓	独立董事	男	46	2004年9月1日	2007年8月31日	0	0	0		8.00
李非	独立董事	男	51	2004年9月1日	2007年8月31日	0	0	0		8.00
麦堪成	独立董事	男	51	2004年9月1日	2007年8月31日	0	0	0		8.00
聂德林	监事会主席	男	34	2004年9月1日	2007年8月31日	692,596	952,875	260,279	资本公积金转增股本、二级市场出	15.235

									售	
蔡立志	监事	男	41	2004年9月1日	2007年8月31日	124,332	174,065	49,733	资本公积金 转增股本	15.235
蔡彤旻	监事	男	34	2004年9月1日	2007年8月31日	1,522,861	2,041,985	519,124	资本公积金 转增股本、 二级市场出 售	15.235
宁红涛	监事	男	34	2004年9月1日	2007年8月31日	116,500	163,100	46,600	资本公积金 转增股本	15.235
张俊	监事	男	33	2004年9月1日	2007年8月31日	116,500	163,100	46,600	资本公积金 转增股本	11.588
吴诚	副 总 经 理 兼 董 事 会 秘 书	男	39	2004年9月1日	2007年8月31日	1,580,715	2,213,001	632,286	资本公积金 转增股本	26.61
黄险波	国 家 级 企 业 技 术 中 心 副 主 任	男	42	2004年9月1日	2007年8月31日	804,557	1,026,380	221,823	资本公积金 转增股本、 二级市场出 售	26.61
合计	/	/	/	/	/	102,631,227	142,560,839	39,929,612	/	391.215

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 袁志敏，硕士，工程师，广东省第十届人民代表大会代表。1992 年 3 月至 1993 年 11 月担任广州创业化工公司厂长，1993 年 11 月至 2000 年 12 月担任本公司董事长兼总经理，2001 年 1 月至今担任本公司董事长，2004 年 10 月至今兼任本公司控股子公司——绵阳长鑫新材料发展有限公司董事长。

(2) 夏世勇，硕士，工程师。1991 年至 1995 年在岳阳化工总厂研究院工作，1995 年进入本公司，担任市场拓展工程师，1998 年 6 月至 2004 年 8 月担任本公司董事兼副总经理，2004 年 9 月至今担任本公司副董事长兼国家级企业技术中心主任。

(3) 李建军，博士，研究员，广州市第十三届人民代表大会代表。1995 年 4 月至 1996 年 8 月在北京矿冶研究总院工作，1996 年 8 月进入本公司。2001 年 9 月至 2004 年 8 月，担任本公司监事兼西南区域经理，2004 年 9 月至今担任本公司董事兼总经理。

(4) 熊海涛，大专学历，中山大学 EMBA 在读，助理工程师。1984 年 7 月至 1993 年 9 月在四川长虹从事工艺质量管理工作，1993 年 10 月至 1997 年 1 月在深圳康佳担任工艺质量主管，1997 年 1 月进入本公司。1998 年 6 月至 2004 年 8 月担任本公司董事兼副总经理，2004 年 9 月至今担任本公司董事兼国家级企业技术中心副主任。

(5) 李南京，本科，EMBA 在读，广州市第九次党代会代表。1990 年 7 月至 1993 年 9 月在广东阳江第一中学担任化学教师，1993 年 10 月进入本公司，曾负责市场开发和市场服务工作，为公司创造了可观的经济效益。1998 年 6 月至 2000 年 12 月担任本公司董事兼副总经理，2001 年 1 月至 2001 年 12 月担任本公司董事，2002 年 1 月至今担任本公司董事兼副总经理。

(6) 张振广，博士，高分子化学工程师。1995 年 7 月博士毕业于俄罗斯门捷列夫化工大学，1996 年进入公司。2001 年 9 月至今担任本公司董事兼技术部研发工程师。

(7) 梁荣朗，本科。1994 年 7 月至 1996 年 12 月在珠海高达纸业集团公司工作，1997 年 1 月进入本公司从事市场销售工作，2001 年 9 月至今担任本公司董事，2001 年 10 月至今担任本公司控股子公司——上海金发科技发展有限公司总经理。

(8) 谭头文，硕士，高分子材料工程师。1991 年 4 月至 1997 年 4 月在天津中国石化销售公

司工作, 1997 年 4 月进入本公司从事市场销售工作, 曾担任市场部销售委员会常委。2001 年 9 月至今担任本公司董事, 2004 年 9 月至今兼任本公司国家级企业技术中心副主任, 2004 年 10 月至今兼任本公司控股子公司——绵阳长鑫新材料发展有限公司总经理。

(9)汪旭光, 中国工程院院士, 教授, 博士生导师。1993 年 7 月至 2003 年 12 月, 担任北京矿冶研究总院副院长, 1991 年 5 月至今担任北京矿冶研究总院学术委员会主任。1996 年 6 月至 2004 年 6 月兼任中国工程院化工、冶金与材料工程学部副主任、学部常委, 1998 年至今兼任中国工程院出版委员会副主任, 2001 年至今兼任《中国工程科学》杂志社社长、总编辑, 2002 年 10 月至今兼任中国工程爆破协会理事长。2002 年 10 月至今受聘担任本公司独立董事。

(10)梁彤纓, 中国注册会计师, 教授, 博士生导师。1982 年 7 月至 1993 年 6 月, 在江西财经学院财务会计系任教, 1993 年 6 月至今在华南理工大学工商管理学院工作, 先后担任讲师、副教授、教授、博士生导师, 现任华南理工大学工商管理学院财务管理系主任, 2006 年 9 月至今兼任广东省人才创业研究会常务理事, 2003 年 1 月至今兼任广东保险学会常务理事, 2003 年 8 月至今兼任广东朗日股份有限公司财务管理顾问, 2003 年 6 月至今兼任广州市建筑集团有限公司独立董事。2002 年 10 月至今受聘担任本公司独立董事。

(11)李非, 教授, 博士生导师。1988 年 8 月至 1996 年 10 月, 在南开大学管理学系任教, 1996 年 10 月至 2002 年 12 月, 在南开大学商学院工作, 先后担任副教授、教授、博士生导师, 2002 年 12 月至今担任中山大学管理学院教授、博士生导师。2003 年 8 月至今受聘担任本公司独立董事。

(12)麦堪成, 教授, 博士生导师。1982 年 9 月至今在中山大学工作, 1996 年 11 月至 2000 年 2 月担任中山大学高分子与材料科学系主任; 2000 年 2 月至 2004 年 6 月, 担任中山大学化学学院副院长; 现为中山大学教授、博士生导师。1995 年至 2000 年兼任教育部高等学校材料科学与工程教学指导委员会委员, 2000 年至今兼任教育部高等学校高分子材料与工程专业教学指导分委员会副主任委员, 2000 年 3 月至今兼任广东省化工学会常务理事。2003 年 8 月至今受聘担任本公司独立董事。

(13)聂德林, 硕士, 化工工程师。1998 年 7 月硕士毕业于中山大学高分子材料专业, 同年进入本公司工作。2001 年 9 月至 2004 年 8 月担任本公司监事, 并先后兼任技术二部经理和助理总经理等职, 2004 年 9 月至今担任本公司监事会主席和计采总监兼计采部部长。

(14)蔡立志, 硕士, 高级工程师。1991 年 7 月至 1998 年 5 月就职于北京市粮食科学研究所, 1998 年 5 月至 2001 年 10 月就职于清华紫光股份有限公司。2001 年 10 月进入本公司从事市场开发工作, 先后担任市场部北方区域经理和市场部部长等职, 2004 年 9 月至今担任本公司监事和市场总监兼市场部部长。

(15)蔡彤旻, 硕士, 工程师。1998 年 3 月硕士毕业于华南理工大学高分子材料专业, 同年进入本公司工作, 从事研发工作, 先后担任本公司技术一部经理和技术部部长。2004 年 9 月至今担任本公司监事和技术总监兼技术部部长。

(16)宁红涛, 硕士。1999 年 7 月毕业于中山大学行政管理专业, 1999 年 7 月至 2000 年 7 月任职于广州七喜电脑股份有限公司。2000 年 7 月进入本公司, 2001 年 9 月至今为本公司监事, 并先后兼任人力资源部部长和助理总经理等职, 现为本公司项目管理中心副主任。

(17)张俊, 本科, 助理会计师。1997 年 7 月毕业于四川大学会计专业, 曾任职于四川湖山电子股份有限公司, 2000 年 1 月进入本公司, 2001 年 9 月至今为本公司监事, 2004 年 9 月至今为本公司财务部副部长。

(18)吴诚, 硕士, 会计师, 经济师。1993 年 7 月至 2001 年 7 月, 在康佳集团股份有限公司工作, 先后担任康佳集团股份有限公司控股子公司牡丹江康佳实业有限公司和安徽康佳电子有限公司财务部经理、康佳集团北方区域销售总经理、康佳集团本部财务中心业务经理、副总经理和总经理。2001 年 7 月进入本公司, 2001 年 9 月至 2004 年 8 月, 任财务总监兼董事会秘书, 2004 年 9 月至今担任本公司副总经理兼董事会秘书。2001 年 10 月至今兼任本公司控股子公司——上海金发科技发展有限公司监事。

(19)黄险波,博士,享受国务院特殊津贴专家。1996年10月至1997年7月在北方科技声像出版社工作,1997年10月进入本公司。2001年1月至2004年8月担任本公司副总经理,2004年9月至今担任本公司国家级企业技术中心副主任。

(二) 在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

(三) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
梁荣朗	上海金发科技发展有限公司	总经理	2001年10月11日		是
袁志敏	绵阳长鑫新材料发展有限公司	董事长	2004年10月15日		否
谭头文	绵阳长鑫新材料发展有限公司	总经理	2004年10月15日		否
吴 诚	上海金发科技发展有限公司	监 事	2001年10月11日		否

注：上海金发科技发展有限公司和绵阳长鑫新材料发展有限公司为本公司的控股子公司。

(四) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司对独立董事采用年度津贴的办法确定报酬，对董事、监事和高级管理人员采用（基本工资+绩效工资）的年薪制来确定报酬，绩效工资则结合公司实际完成的生产经营业绩和公司的经营目标综合确定。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
梁荣朗	是

4、董事、监事、高级管理人员报酬情况的说明

2006年,公司主营业务收入、销售量和净利润均超额完成年度经营目标,按净利润占45%、销售量占35%、主营业务收入占20%的权重计算,董事、监事和高级管理人员的年薪系数确定为1.047。2006年独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费及按《公司章程》和《独立董事工作制度》行使职权所需的费用,在公司据实报销。

(五) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

(六) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职员工为 1,550 人, 需承担费用的离退休职工为 0 人, 员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
行政管理人員	155
财务人员(含外派子公司财务人员)	70
销售人员	78
技术人员	130
生产人员	1,117
合计	1,550

2、教育程度情况

教育类别	人数
博士	20
硕士	53
本科	185
大专	138
大专以下	1,154
合计	1,550

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、国务院批转证监会《关于提高上市公司质量意见的通知》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等法律法规的要求, 不断建立和完善法人治理结构, 建立现代企业制度, 规范公司运作, 相继制订了公司《内部控制指引》、《内部审计制度》等规章制度, 修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等三项规章制度, 并在实际运行中严格遵照执行, 从而保障了公司法人治理结构的高效运作, 符合中国证监会有关法人治理结构的规范要求。公司治理的具体情况如下:

1、关于股东与股东大会: 公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求通知、召集、召开股东大会, 确保所有股东, 特别是中小股东享有平等的地位和充分行使权利。股东大会作出普通决议, 由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的二分之一以上通过, 股东大会作出特别决议, 由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的三分之二以上通过, 充分保护了全体股东特别是中小股东的权益。公司股东大会还聘请律师出席并进行见证, 运作规范。

2、关于控股股东与上市公司: 公司为整体改制上市, 发起人全部为自然人, 股权较为分散, 公司实施《股权分置改革方案》后股权更为分散。公司实际控制人袁志敏先生为公司董事长, 其本人拥有公司 21.58% 的股份, 其本人及其亲属合计持有公司 31.73% 的股份, 处于相对控股地位。公司不存在绝对的“一股独大”, 不存在控股股东利用其特殊地位谋取额外利益的情形。公司董事、监事及高级管理人员的聘任、解聘均符合法律、法规及《公司章程》规定的

程序。公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于股东。公司董事会、监事会和内部机构均能够独立规范运作。

3、关于董事和董事会:公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生董事,独立董事占全体董事的三分之一,董事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会等四个专门委员会,战略委员会主任委员由董事长担任,其他三个专门委员会主任委员均由独立董事担任。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》和《董事会决策权限》开展工作,各专门委员会分别按照《战略委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》和《审计委员会工作细则》开展工作。各位董事认真负责,诚信勤勉地履行职责,并积极接受有关培训,熟悉相关法律法规,了解董事的权利、义务和责任,能正确行使权利。

4、关于监事和监事会:公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生监事,监事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事会按照法律法规和《公司章程》的要求,认真履行职责,强化对公司董事、高级管理人员和对财务的监督职能,维护了公司和全体股东的权益。

5、关于信息披露和透明度:公司严格按照有关法律法规、《公司章程》和《信息披露制度》的要求,真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息和向中国证监会派出机构、上海证券交易所报告有关情况。公司指定董事会秘书负责信息披露、接待投资者来访和投资咨询,公司董事会办公室设有专线电话,公司网站设立了投资者关系专栏,并通过电子信箱、传真等各种方式,确保与广大的中小投资者进行无障碍的有效沟通。公司所有需披露的信息均在指定的网站 www.sse.com.cn 和《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上全面披露,确保所有股东均有平等机会获取公司信息。

6、关于相关利益者:公司充分尊重债权银行和其他债权人、供应商、客户、公司员工等相关利益者的合法权益,积极与相关利益者合作,加强与各方的沟通和交流,共同推进公司持续、稳定、健康地发展。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
汪旭光	9	9	0	0	
梁彤纓	9	9	0	0	
李非	9	9	0	0	
麦堪成	9	9	0	0	

本公司目前共有4名独立董事,占全体董事的三分之一。公司的4名独立董事自任职以来,勤勉尽责,严格按照中国证监会颁发的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》和公司《独立董事工作制度》的有关规定行使职权并承担责任,积极认真地参加公司的董事会和股东大会,并分别从行业发展方向、财务、管理等各自的专业角度对公司的生产经营、项目投资、高级管理人员的聘任及薪酬、关联交易、对外担保等各方面作出了客观、公正的判断,并发表了专业性的独立意见,提高了董事会决策的科学性,同时,对公司财务及生产经营活动进行了有效监督,切实维护了公司及广大中小投资者的利益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：

本公司独立从事改性塑料研发、生产和销售业务，根据客户和市场需要，通过公司技术部研制开发各种改性塑料产品，并自己采购原材料，在生产部完成生产后，由市场部人员对外销售，在业务经营的各个环节上均保持独立。公司具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。

2、人员方面：

除股东在公司任职的情况外，本公司的技术、生产、采购、销售和行政管理人員均完全独立。公司董事、独立董事、监事和高级管理人员的选聘严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行，不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反《公司章程》规定干预公司人事任免的情况。股东除可根据《公司章程》提名董事、监事人选外，不能干预公司股东大会、董事会和总经理作出的人事任免决定。公司高级管理人员、财务人员也不存在双重任职的情况。

3、资产方面：

本公司拥有独立的土地使用权、办公楼、厂房、生活配套设施及全部生产设备，并拥有独立注册的商标，各种资产权属清晰、完整，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。

4、机构方面：

公司目前建立了股东大会、董事会、监事会和总经理等相互约束的法人治理结构，并根据公司发展战略需要成立了国家级企业技术中心，下设项目管理中心、技术发展中心及营销中心，公司还根据生产经营需要设置了市场部、技术部、PMC部、生产部、品质部、计采部、物料部、财务部、人力资源部、贸易部、进出口部和办公室等十二个部门，每个部门都按公司要求制订了相应的岗位职责，各部门之间职责明确，既相互合作又相互牵制。每个部门都能按公司的管理制度，在公司管理层的领导下运作，与股东不存在任何隶属关系。

5、财务方面：

公司一直设立独立的财务会计部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并按国家有关会计制度进行核算。公司独立在银行开户，其基本帐户开立银行为工商银行广州市第三支行，帐号为：3602028909002753335，不存在与股东共用银行帐户的情况。公司依法独立纳税，地税和国税的税务登记证号码均为440106618607269。公司独立进行财务决策，不存在股东干预股份公司资金使用的情况。

(四)高级管理人员的考评及激励情况

1、本公司建立了高级管理人员的薪酬与其职责、贡献挂钩的激励机制。对高级管理人员采用（基本工资+绩效工资）的年薪制来确定薪酬，以岗定薪，岗变薪变。董事会负责薪酬政策、方案的制定，并依据年度经营目标，对高级管理人员及其所负责的业务进行绩效考评，并根据考评结果确定高级管理人员的绩效工资。

2、报告期内，公司董事会认真研究《上市公司股权激励管理办法（试行）》，并结合公司实际，适时推出《股票期权激励计划（草案）》和《股票期权激励计划实施考核办法》，经中国证券监督管理委员会审核无异议，并经过公司董事会和股东大会决议通过，使公司的股权激励机制得以延续，有利于进一步调动公司管理、技术、营销骨干的工作积极性，提高公司经营管理水平，促进公司持续、稳定、协调发展。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

1、公司于 2006 年 4 月 18 日召开 2005 年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 4 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

2、会议召开和出席情况

公司 2005 年度股东大会通知于 2006 年 3 月 9 日以公告方式发出，会议于 2006 年 4 月 18 日上午 9:00 在公司多功能会议厅召开，本次会议到会股东及股东代表 23 人，代表股份 138,168,994 股，占公司总股本的 60.73%，其中无限售条件流通股股东及代表 1 人，代表股份 1,706,900 股，占公司无限售条件流通股总数的 2.24%。会议应到董事 12 名，实到董事 12 名。会议由董事长袁志敏先生主持，全体监事及全体高级管理人员、保荐人代表罗斌华先生列席了会议。公司聘请的见证律师现场见证本次会议。会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，所作决议合法有效。会议以书面表决的方式通过如下决议：

- (1) 审议通过《2005 年度董事会工作报告》。
- (2) 审议通过《2005 年度监事会工作报告》
- (3) 审议通过《关于修改〈广州金发科技股份有限公司章程〉的议案》。
- (4) 审议通过《公司 2005 年度财务决算方案》。
- (5) 审议通过《2005 年度利润分配方案》。
- (6) 审议通过《2005 年度资本公积金转增方案》。
- (7) 审议通过《公司 2005 年年度报告》及其《摘要》。
- (8) 审议通过《关于支付广东康元会计师事务所有限公司报酬的议案》。
- (9) 审议通过《关于和广州毅昌科技有限公司互相提供 12,000 万元人民币银行综合授信担保的议案》。
- (10) 审议通过《关于为控股子公司提供担保的议案》。
- (11) 审议通过《关于公司 2005 年投资情况的报告》。

本次股东大会经广东南国德赛律师事务所颜湘蓉律师、何铭华律师现场见证，并出具法律意见书认为：本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》规定；出席会议人员的资格和召集人的资格合法有效，表决程序符合法律、法规及《公司章程》的规定；本次股东大会的决议合法、有效。

(二)临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 9 月 1 日召开 2006 年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 9 月 2 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

2、会议召开和出席情况

公司 2006 年第一次临时股东大会通知于 2006 年 8 月 17 日以公告方式发出，会议于 2006 年 9 月 1 日下午 14:30 在公司多功能会议厅召开，本次股东大会采取现场投票与委托独立董事征集投票相结合的方式。

本次会议到会股东及股东代表 21 人，代表股份 217,202,341 股，占公司总股本的 68.2%。

会议应到董事 12 名，实到董事 11 名，公司董事张振广先生因公出国未能参加会议。会议由董事长袁志敏先生主持，全体监事及全体高级管理人员、保荐机构代表周郑屹列席了会议，公司聘请的见证律师现场见证本次会议。会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，所作决议合法有效。会议以书面表决的方式通过如下决议：

- (1) 审议通过关于修改《广州金发科技股份有限公司股东大会议事规则》的议案。
- (2) 审议通过关于修改《广州金发科技股份有限公司董事会议事规则》的议案。
- (3) 审议通过关于向中国进出口银行申请 30,000 万元人民币借款的议案。
- (4) 审议通过关于调整董事长年薪的议案。
- (5) 审议通过关于调整独立董事津贴的议案。
- (6) 审议通过关于购置土地使用权以启动公司第四期改性塑料生产基地建设的议案。
- (7) 审议通过关于变更会计师事务所的议案。
- (8) 审议通过《广州金发科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》。
- (9) 审议通过《广州金发科技股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》。
- (10) 审议通过关于授予袁志敏董事长 133 万股股票期权的议案。
- (11) 审议通过关于授予夏世勇副董事长 128.8 万股股票期权的议案。
- (12) 审议通过关于授予李建军董事总经理 126 万股股票期权的议案。
- (13) 审议通过关于授予熊海涛董事 102.2 万股股票期权的议案。
- (14) 审议通过关于授予李南京董事 102.2 万股股票期权的议案。
- (15) 审议通过关于授予梁荣朗董事 112 万股股票期权的议案。
- (16) 审议通过关于授予谭头文董事 89.6 万股股票期权的议案。谭头文董事回避了表决。
- (17) 审议通过关于授予张振广董事 11.2 万股股票期权的议案。
- (18) 审议通过关于授权董事会办理股票期权相关事宜的议案。

本次股东大会经广东南国德赛律师事务所颜湘蓉律师、何铭华律师现场见证，并出具法律意见书。该法律意见书认为：本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》规定；出席会议人员的资格和召集人的资格合法有效，表决程序符合法律、法规及章程的规定；本次股东大会的决议合法、有效。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

8.1 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司报告期内总体经营情况

报告期内，面对持续高企的原油价格和日益激烈的市场竞争，公司继续坚持“依靠科技力量，为社会提供最优质的产品和最满意的服务”的经营宗旨，在全体股东的大力支持和董事会的正确领导下，经过经营班子和公司员工的不懈努力，围绕“降本增量”的经营目标，通过自主创新提高技术开发和市场开拓能力，并通过优化资源配置、强化内部管理，实施战略采购和原材料国产化等多项工作提升公司的盈利能力，实现了公司经营业绩的大幅增长。

报告期内，公司共销售各类改性塑料产品（含贸易品）330,417.38 吨，比去年同期增长 33.81%；实现主营业务收入 465,181.15 万元，比去年同期增长 34.64%；实现主营业务利润 57,900.43 万元，比去年同期增长 63.44%；实现净利润 30,693.55 万元，比去年同期增长 87.69%；全面摊薄的每股收益为 0.96 元、全面摊薄的净资产收益率为 24.73%。在主营业务收入不断增长的同时，公司十分注重应收帐款的管理，确保销售业务稳健发展。公司针对上半年经营活动产生的现金流量净额为负数的不利局面，果断地加强了应收帐款和存货管理，加快了货款回笼，实现了经营活动产生的现金净流入与净利润的同步增长。2006 年度，公司经营活动产生的现金净流量为 24,318.38 万元，比 2005 年度增加了 143.09%；每股经营活

动产生的现金净流量为 0.76 元，比 2005 年度增加了 72.73%。截止报告期末，公司资产总额为 288,240.80 万元，负债总额为 161,329.12 万元，股东权益总额为 124,105.49 万元，资产负债率（母公司数据）为 53.74%。

报告期内，公司实现净利润大幅度增长的主要原因如下：

(1) 在技术开发方面，公司紧紧抓住当前国内外越来越高的环保要求，研发出一系列环保新技术，包括配方无卤化、塑料中环境有害物质检验分析技术等，走在塑料环保技术开发的国际前沿，并远远将国内同行甩在身后，既满足了欧盟《报废电子电气设备指令》（即 WEEE）、《关于电子电气设备中禁止使用某些有害物质指令》（即 RoHS）等环保技术法规和我国在新材料开发方面对环保的要求，又实现了公司产品的稳定升级，扩大了公司产品的销售。另外公司在汽车用工程塑料、高性能塑料合金、耐高温塑料和生物降解技术应用研究方面日趋成熟，拓宽了公司在中高端产品的应用领域，提升了公司产品的盈利能力。

(2) 在市场开拓方面，公司在加强销售区域建设的同时，加强了销售人才队伍的建设，并通过加强销售订单的管理，缩短了产品的供货周期、提升了市场服务能力；此外，在维护原有应用领域市场份额的同时，公司还调集精兵强将加强了新市场领域的开拓力度，使得公司在汽车、IT、电动工具、灯饰和玩具等改性塑料应用领域的市场份额迅速提升，改善了公司产品的销售结构，提升了公司产品的整体毛利率。公司还积极拓展海外市场，保持直接出口销售的强劲增长。2006 年公司实现直接出口销售收入 2.37 亿元人民币，比 2005 年劲增 100.63%，昭示着海外市场未来发展的巨大潜力。

(3) 在供应链管理方面，公司深入推进原材料采购国产化工作，通过不断开拓新的国内供应商，改变了聚丙烯和 ABS 等大宗树脂原材料长期依赖进口的局面，不仅降低了原材料的采购成本，还大大缩短了采购周期，提高了原材料周转率，在保证产品交货的同时有效降低了存货周转成本。另外公司还成立了战略采购委员会，运用多年以来所积累的国际通用塑料市场行情的专业经验，在原材料价格波动处于低价位时实施战略采购，极好地化解了因石油价格上涨所带来原材料价格上升的不利因素，提高了公司产品的盈利能力。

(4) 子公司上海金发实现了经营业绩的大幅度增长，报告期内，上海金发一期功能塑料基地建设完成并全面达产，实现销售收入 70,316.69 万元，比去年同期增长了 242.55%，实现净利润 3,952.72 万元，比去年同期增长了 804.16%。

2、公司存在的主要优势和困难、盈利能力的稳定性

(1) 优势

①规模优势。公司是全球改性塑料行业产品覆盖种类最为齐全的企业之一，也是目前国内规模最大、产品最齐全的改性塑料生产企业，拥有阻燃树脂、增强增韧树脂、塑料合金、功能母粒和降解塑料5大系列60多个品种2000多种牌号的产品，主导产品市场占有率稳居国内市场前列，竞争优势明显。2006年3月，公司一举获得中国石油和化学工业协会、国家统计局工业交通统计司联合颁发的2005年度“中国改性塑料制造行业销售收入百强第一位”、“中国合成材料制造业十强”、“中国石油化工全行业百强”等三项荣誉证书。

②技术研发方面的优势。经过多年的建设和发展，公司已经建立了以国家级企业技术中心、院士工作站、博士后工作站和国家级实验室为依托的国内一流的研发平台，吸纳和培养了一批国内顶尖的专业技术人才，引进了一批性能先进、品种齐全的科研设备，形成了一套市场开拓与技术开发相结合的创新机制，使公司具有了强大的自主创新能力，能够不断开发出科技含量高，适合市场需要的新产品。2006年，公司在技术开发方面成绩斐然：

a) 2006年7月，我公司荣登科技部、国资委和中华全国总工会联合评定的“全国首批103家创新型试点企业”名单。

b) 2006年12月，我公司和上海金发双双被中国民营科技促进会、科技日报社联合评定为“全国优秀民营科技企业”。

c) 2006年12月，上海金发获中国民营科技促进会颁发的“2006年全国优秀民营科技企业创新奖”。

d) 2006 年 8 月, 上海金发获上海科技企业创新奖评审委员会和上海市科技企业联合会联合颁发的“红旗电缆杯第三届上海科技企业创新奖”; 2006 年 10 月上海金发被上海市知识产权局评为“上海市专利试点企业”。

e) 2006 年 10 月, 公司被广州市政府评为首届广州市自主创新优秀民营企业(第一名)

f) 公司自主研发的“低温高抗冲汽车保险杠专用料”被评为国家级重点新产品。

g) 上海金发自主研发的“阻燃 PC/ABS 高性能合金”被评为国家级重点新产品。

h) 公司自主研发的“高光泽、高强度、低表面能阻燃尼龙 66”被列为国家级火炬计划项目。

i) 上海金发自主研发的“高耐寒、抗水解增强尼龙 6”被列为国家级火炬计划项目。

j) 绵阳长鑫自主研发的“废弃电子产品外壳塑料的无害化回收及资源化利用”项目被列入国家 863 计划。

k) 公司自主研发的“高刚性、高耐热无卤阻燃 PC/ABS 合金”被评为广东省重点新产品。

l) 公司自主研发的“完全生物降解高性能塑料材料的研究开发项目”被列入广东省科技计划项目。

m) 2006 年 11 月, 公司自主研发的“通用聚氯乙烯高性能化生产技术改造项目”在广东省省级财政资金支持技术改造项目招标中一举中标。

n) 2006 年 11 月, 公司自主研发的“环保型耐候阻燃聚丙烯树脂”和“完全生物降解聚合物材料产业化技术”在 2006 年粤港关键领域重点突破项目招标中一举中标。

o) 2006 年 12 月, 公司与中山大学共建的“高性能高分子材料产学研合作创新平台”被列入 2006 年省部产学研结合项目。

p) 上海金发自主研发的“低温高抗冲改性聚丙烯”被评为上海市重点新产品。

q) 上海金发自主研发的“自主品牌新型轿车内饰件专用聚丙烯材料”被列入上海市火炬计划项目。

r) 公司自主研发的“低表面能无卤阻燃增强尼龙 66 高性能树脂”被列入广州市专利产业化项目。

s) 公司自主研发的“符合 WEEE&RoHS 的高性能 PBT 技术改造项目”被列入广州市科技兴贸专项资金项目。

③在市场开拓方面, 公司拥有一支精明强干、营销能力特别强的营销队伍, 他们大都具有高分子材料专业大学本科以上的学历, 拥有丰富的营销经验和扎实的专业知识, 他们在向客户推销产品的同时, 还能为客户提供技术支持, 并及时将市场需求的动态信息准确地传递到公司的研发部门, 使科研人员能够快速地研制出适应客户需要的产品。此外, 公司还建立了一套完善的售后服务体系, 能够快速地满足客户的各项服务需求。

④激励机制方面: 为了吸引、留住公司高级管理人员、核心管理、技术、营销骨干, 公司在 2006 年推出了《广州金发科技股份有限公司股票期权激励计划(草案)》, 经中国证券监督管理委员会审核无异议, 并经过公司董事会和股东大会决议通过, 使公司的股权激励机制得以延续, 有利于进一步调动公司管理、技术、营销骨干的工作积极性, 提高公司经营管理水平, 促进公司持续、稳定、协调发展。

(2) 困难

①国际原油价格的居高不下导致公司的原材料成本高企, 对公司产品的盈利能力造成了一定的压力。

②伴随中国经济的快速增长，国外的改性塑料巨头将眼光瞄准了中国市场，纷纷在中国投资建厂，改变了国内改性塑料行业的竞争格局，使国内改性塑料行业的市场竞争特别是中高端领域的市场竞争日益剧烈。

③公司的下游行业如家电等的过度竞争迫使公司客户降低生产成本，压低公司产品的销售价格，进一步侵蚀了公司产品的盈利空间。

(3) 盈利能力的稳定性

随着中国经济的快速增长和人们生活水平的不断提高，国内改性塑料行业在未来几年仍将保持年递增 10% 以上的较高水平。随着行业生命周期的推进和产业结构的有效整合，一些具备技术和规模优势的企业将在与国外大厂商的竞争中逐步崛起，并淘汰目前市场上存在的大量规模小、技术含量低的生产企业。公司在未来的发展过程中，将凭借强大的市场开拓和技术开发能力，不断开发并拓展新的市场领域，保持盈利能力的持续稳步增长。

3、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	1,372,470,379.57	占采购总额比重	39.13%
前五名销售客户销售金额合计	669,846,357.36	占销售总额比重	14.40%

4、控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净利润
上海金发科技发展有限公司	改性塑料生产、销售	塑料、化工产品、日用机械、金属材料等产品的加工、销售等	170,000,000.00	525,166,691.59	39,527,174.79
绵阳长鑫新材料发展有限公司	改性塑料、油漆生产、销售	塑料、化工材料的开发、研究、加工、制造、技术服务、销售、技术转让	60,000,000.00	101,619,741.99	6,432,848.86
绵阳丽赛可科技有限公司	生产、销售	塑料、化工材料的开发、研究、加工、制造、技术服务、销售、技术转让	1,000,000.00	795,487.49	-308,505.37

注：①上海金发科技发展有限公司功能塑料基地报告期内建设完成并全面达产，实现净利润 3,952.72 万元，比去年同期增长了 804.16%。

②绵阳丽赛可科技有限公司各项经营业务刚刚起步，但各项经营费用较高，导致报告期内的净利润为-308,505.37 元。

5、报告期内，公司资产、负债、所有者权益变化情况分析

2006 年末，公司的总资产为 288,240.80 万元，其中流动资产 236,048.62 万元，固定资产为 49,508.08 万元；负债总额为 161,329.12 万元，其中流动负债为 157,195.20 万元，长期负债为 4,133.92 万元；股东权益为 124,105.49 万元，其中股本为 31,850.00 万元，资本公积为 29,865.03 万元，盈余公积为 9,942.15 万元，未分配利润为 52,448.31 万元。

报告期内，公司资产、负债和股东权益变动的主要原因如下：

(1)货币资金期末余额为 50,383.33 万元，比年初增加 29,292.26 万元，增幅为 138.88%，主要原因为公司产销规模扩大，经营活动产生的货币资金余额增加，以及期末增加贷款规模筹集的资金未完全投入使用；

(2) 应收票据期末余额为 22,175.23 万元, 比年初增加 2,262.11 万元, 增幅为 11.36%, 主要原因为公司本期主营业务收入增加, 以银行承兑汇票方式结算相应增加;

(3) 应收帐款期末余额为 80,634.51 万元, 比年初增加 18,677.96 万元, 增幅为 30.15%, 主要原因为公司本期销售额增加, 且公司给予客户 1 到 3 个月不等的信用期, 截至期末部分货款未到结算期;

(4) 其他应收款期末余额为 736.59 万元, 比年初减少 404.03 万元, 减幅为 35.42%, 主要原因为公司本期加强了对员工借支款的控制;

(5) 存货期末余额为 70,921.15 万元, 比年初增加 16,090.61 万元, 增幅为 29.35%, 主要原因为公司本期产销规模扩大, 为满足生产经营需要增加了库存储备;

(6) 固定资产期末余额为 49,508.08 万元, 比年初增加 8,138.70 万元, 增幅为 19.67%, 主要为公司募集资金投向项目建设增加的投入;

(7) 短期借款期末余额为 45,875.97 万元, 比年初增加 26,875.97 万元, 增幅为 141.45%, 主要原因为公司本年产销规模扩大, 为满足流动资金需求增加了银行贷款;

(8) 应付票据期末余额为 46,997.94 万元, 比年初增加 18,569.24 万元, 增幅为 65.32%, 主要原因为公司本年采购增加, 对外以银行承兑汇票方式结算增加;

(9) 应付帐款期末余额为 48,156.62 万元, 比年初增加 12,077.06 万元, 增幅为 33.47%, 主要原因为公司本年产销规模扩大导致采购增加, 截止期末部分货款未到付款期;

(10) 预收帐款期末余额为 5,485.44 万元, 比年初减少 680.12 万元, 减幅为 11.03%, 主要原因为公司本年的销售采取预收货款方式结算减少;

(11) 未分配利润期末余额为 52,448.31 万元, 比年初增加 26,539.22 万元, 增幅为 102.43%, 主要原因为公司本年在销售收入大幅度增加的同时, 通过新产品和新领域的开发、加强成本费用控制提升了公司的盈利能力, 实现了经营业绩的大幅度增长。

6、报告期内, 公司主要财务数据变化情况分析

2006 年, 公司继续加大市场开拓和技术开发力度, 在实现主营业务收入大幅度增长的同时, 通过优化资源配置、强化内部管理, 实施战略采购和原材料国产化等多项工作提升公司的盈利能力, 实现了经营业绩的大幅度增长。报告期内, 公司实现主营业务收入 465,181.15 万元, 比上年度增加了 119,693.82 万元, 增幅为 34.64%; 实现主营业务利润 57,900.43 万元, 比上年度增加了 22,473.90 万元, 增幅为 63.44%。

公司在主营业务收入大幅度增长的同时狠抓内部管理, 通过实施预算管理加强了成本费用的控制。报告期内, 公司的营业费用为 8,205.32 万元, 比上年度增加 2,256.83 万元, 增幅为 37.94%; 管理费用为 10,388.41 万元, 比上年度增加了 1,924.92 万元, 增幅为 22.74%。

2006 年, 公司的财务费用为 3,866.00 万元, 比上年度增加了 1,236.42 万元, 增幅为 47.02%, 这一方面是因为公司产销规模扩大, 为满足流动资金需要增加银行借款和票据贴现导致利息支出增加; 另一方面是因为人民币汇率变动导致汇兑损益增加, 信用证结算规模增大带来手续费的增加。

2006 年, 公司实现净利润 30,693.55 万元, 比上年度增加了 14,340.06 万元, 增幅为 87.69%。

7、报告期内, 公司现金流量情况分析

2006 年, 公司的现金及现金等价物净增加额为 29,292.26 万元, 其中经营活动产生的现金流量净额为 24,318.38 万元, 比上年度增加了 14,314.68 万元, 增幅为 143.09%, 主要原因为公司本期加强应收帐款管理, 加大货款催收力度, 确保了货款的及时回笼; 投资活动产生的现金流量净额为 -15,995.17 万元, 主要原因为公司本期增加募集资金项目投入和购置四期建设用地所致; 筹资活动产生的现金流量净额为 20,969.04 万元, 比上年度增加了 25,683.37 万元, 增幅为 544.79%, 主要原因为公司本期产销规模扩大, 对流动资金的需求增加, 公司为满足流动资金的需要增加了银行贷款。

8.2 公司对未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

本公司主要从事改性塑料产品的研发、生产和销售，行业划分隶属于塑料行业大类中的改性塑料子行业，是国家十一五规划重点鼓励发展的新材料行业。

近年来，随着人民生活水平和环保意识的大幅提升，改性塑料行业获得了长足的发展。高性能改性塑料也随着改性技术的不断进步和下游行业对塑料性能要求的不断提高，逐步取代普通塑料和其他材料被广泛应用到家电、OA 设备、IT 通讯、汽车、家居建材、玩具、电动工具、灯饰、航天航空等诸多领域，“以塑代钢”、“以塑代木”正在成为全球人类社会生产和消费的一种趋势，也符合我国“十一五”规划“建设节能型社会”的构想，中国制造业的崛起更是为改性塑料行业提供了广阔的发展空间。目前我国的人均塑料消费量与世界发达国家相比还有较大的差距，预计未来五到十年我国改性塑料总体需求量仍将保持 10% 以上的快速增长，具有广阔的发展前景。公司作为国内最大的改性塑料生产厂家，虽然说在过去的十三年中保持了高速的增长，但市场占有率仍低于 10%，未来的成长空间十分广阔。

②由于国内其他改性塑料生产企业规模较小，技术水平也与本公司存在一定差距，因此，本公司的竞争对手主要来自于国外实力强劲的大企业集团，它们发展历史悠久，技术实力雄厚，品牌知名度高，市场经验丰富，并且每一家公司都有自己的发展重点和专长，因此，公司不同的产品面对着不同的强劲竞争对手。如在电视机用塑料产品方面，主要竞争对手有美国 DOW、日本旭化成等；在空调用塑料产品方面的竞争对手主要有韩国三星、日本东丽等；在汽车用塑料产品方面的竞争对手则主要有美国 GE、德国 BASSELL 等；在 IT 用塑料产品方面的竞争对手则主要有美国 GE、韩国 LG 等。此外，国际跨国公司还通过在上海、广州等地建立合资或独资改性塑料生产企业，以其在资本、技术和品牌方面的优势，利用我国低廉的劳动力成本迅速发展，更加剧了改性塑料市场的竞争格局。

③面对巨大的市场空间和强劲的竞争对手，公司将充分发挥开发速度快、供货周期短、售后服务好及产品门类齐全、品种丰富的优势，并通过加强内部管理，有效控制各项成本费用的增长。同时注意对销售结构进行必要的调整，拓宽产品的应用领域，逐步加大高毛利率产品的技术开发和市场开拓力度，努力提升高毛利率产品的销售比重，提高公司的盈利能力。

2、公司未来的发展战略和各项业务的发展规划

公司在未来的发展过程中，将继续坚持以改性塑料为主业，借助国家鼓励自主创新的良好契机，充分利用国家级企业技术中心、院士工作站、博士后科研工作站及国家级实验室等技术平台，坚持应用研究和前瞻性研究两手抓，不断研发出适销对路的新产品，由原来市场的跟随者，逐步过渡到某些产品和研究领域的领跑者，实现跟随战略和领跑战略的有机结合，以构筑新的稳定的利润增长点。同时，公司还将充分利用资本市场，根据公司发展所需采用切合公司实际的融资方式，筹集公司发展所需的资金；并在适当时机，根据北方区域的市场开拓情况，在北方地区建立第四个生产基地，形成东、南、西、北辐射全国的生产布局，确保公司能就近地为客户提供最优质的产品和最满意的服务。同时公司还将在未来几年采用并购的办法收购几家与本公司有技术及产品互补优势的企业，以实现公司的快速扩张，争取使公司 2010 年的市场占有率达到 15%—20%，销售额达到 100 亿元—150 亿元，从而为“创世界品牌、建百年金发”打下坚实的基础。

3、2007 年经营计划

2007 年，公司将继续坚持以“市场为龙头、技术作保障、创新为先导”，秉承“定单就是命令，合同就是老大”的经营理念，在大力拓展国内市场的同时，积极向海外市场推进，并通过夯实内部管理，全面提升企业的综合竞争能力，确保公司的经营业绩保持持续、稳定、高速增长。

2007 年公司的主要工作思路是：

①继续加强预算管理和目标责任制管理，并将“作业成本法”推行到公司的所有成本费用中心，努力降低各项成本费用。

②继续加大国产化采购的力度，并通过战略采购和优化供应链管理不断降低原材料的采购成本。

③加强高毛利率产品的研发力度，并努力扩大高毛利率产品的销售比例，以期进一步改善公司产品的销售结构，提升公司的总体盈利水平。

④继续加强应收帐款和存货管理。公司将结合十多年的管理经验和本公司的生产经营特点，建立科学的应收帐款和存货管理体系，确保经营活动产生的现金净流量与净利润保持同向同比例增长和公司生产经营活动的正常进行。

⑤按照《公司法》、《证券法》、国务院批转证监会《关于提高上市公司质量意见的通知》精神和《上海证券交易所上市规则》的要求，构筑科学、合理、规范、运作高效的内部控制体系，保证公司规范运作，切实保护中小投资者的利益。同时，充分发挥公司独立董事和董事会下设各专门委员会的作用，保证公司各项决策的正确科学。

4、公司未来发展战略所需的资金及使用计划以及资金来源情况

公司为实现未来的发展战略，需要投入大量的资金，公司将利用资本市场，启动再融资程序，并严格按照《募集资金使用管理办法》的有关规定用好募集资金，确保公司新上的项目能迅速达产并产生经济效益。其次，公司将继续保持“重合同、守信用”和在银行系统 AAA 的良好信誉，与银行等金融机构保持良好的合作关系，稳定银行间接融资渠道。再次，公司将在生产经营活动中加强成本费用控制，提高盈利能力，并通过加强应收帐款和存货管理，提高经营活动产生的净现金流量，以增强公司的营运能力。

5、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素以及已（或拟）采取的对策和措施

公司在对未来的发展进行展望及拟订公司新年度的经营计划时，所依据的假设条件为：国家法律、法规及相关行业政策不会发生重大变化；宏观经济形势不会发生大的变化，国民经济平稳增长的大环境不会发生大的改变；本公司所在行业的市场环境不会发生重大变化；不会发生对本公司经营业务造成重大不利影响以及导致公司财产重大损失的任何不可抗力事件和任何不可预见的因素等。公司未来面临的主要风险因素有：

（1）市场或业务经营风险

①市场竞争风险。根据我国政府作出的承诺，加入 WTO 后，在未来的几年内，我国海关对进口改性塑料类产品征收的关税税率将从原来的 13.9% 逐步下降到 6.5%（资料来源：中国化工网），这无疑将对我国改性塑料市场造成巨大冲击。此外，国际跨国公司通过在上海、广州等地建立合资或独资改性塑料企业，以其在资本、技术和品牌方面的优势，利用我国低廉的劳动力成本迅速发展。虽然目前本公司的同类产品与国外产品相比，性价比上仍具有较大的优势，但今后随着关税的下调和国外竞争对手在国内大规模建厂生产，本公司将面临更加激烈的市场竞争。另外，公司未来的增长主要基于新市场领域的开拓，属于中高端领域，将会与国际巨头开展直接竞争。

为此，公司将从以下几个方面作出努力：a) 大力培养并积极引进中高端产品的研发人员，努力缩短与国际巨头的技术差距。b) 加大技术开发力度，不断为客户“量身定做”出适应客户需求的新产品；不断拓宽产品的应用领域，充分利用产品的差异化策略提高产品的综合竞争实力。c) 加大高毛利率产品的研发和销售力度，努力改善公司产品的销售结构，提高高毛利率产品的销售比重，提升公司的总体盈利水平。d) 将产品成本分解到研发、采购、生产制造、物流控制和市场销售等各个部门，群策群力，针对不同成本的不同控制点采用科学的方法进行控制，以提升公司产品的竞争能力。e) 公司将继续保持目前良好的客户关系，争取与公司重要客户结成各种形式的战略同盟，共同应对竞争对手的挑战。

②重要原材料价格波动的风险。公司从事普通塑料的改性工作，主要原材料为聚合物树脂、热塑性弹性体、阻燃剂等，其中最主要原材料为聚合物树脂。公司所使用的原材料主要依赖从美国、日本、香港、韩国、新加坡、台湾、以色列和马来西亚等国家和地区进口。而国际市场上的主要塑料树脂原料一般随原油价格发生波动，因此，公司主要原料 HIPS、ABS、

PP、PC、PA、PBT 等聚合物树脂的采购价格随原油价格波动十分激烈，而公司原材料采购价格的波动并不能通过调整相应产品的市场销售价格完全转嫁给下游客户，原材料采购价格波动的风险有相当部分要由公司承担。

针对这一风险，公司将努力拓宽供货渠道，合理安排国内、国外原材料采购量，必要时采用战略采购方式囤积部分原材料，以减少原材料价格波动给公司造成的不利影响。如公司战略采购出现了反向操作，公司将通过快速周转的贸易销售方式处理囤积的部分原材料，以减少存货的跌价损失。

(2) 财务风险

①应收帐款金额过大的风险。截止 2006 年 12 月 31 日，应收帐款金额为 80,634.51 万元，占公司流动资产的 34.16%，比 2005 年 12 月 31 日应收帐款余额增加 18,677.96 万元，增幅达 30.15%。公司应收帐款的大幅增加主要是因为公司的客户大多是各个行业的龙头企业，他们一般要求供应商提供 1—3 个月的信用期，所以，随着公司产销规模的扩大，公司应收帐款的金额会相应增加，使公司的应收帐款面临出现呆坏帐的风险。

针对这一风险，公司主要采取了如下措施：a) 加强客户的信用管理。根据客户销售额的大小和信用等级的高低，分别将客户分成 A、B、C、D 四类。对 A 类客户和 B 类客户最长可提供 60 天的信用期，对 C 类客户最长可提供 30 天的信用期，对 D 类客户则要求现款现货。并通过加强对客户的动态管理，加快货款回笼。b) 将应收帐款周转率列入各个销售区域重要的业绩考核指标之一，同时对各个区域实行应收帐款额度管理，超出额度将控制发货，使公司应收帐款得到有效控制。截止 2006 年 12 月 31 日，公司有 97.65%的应收帐款被控制在 6 个月以内，只有 1,894.20 万元的应收帐款超过了 6 个月，货款回笼的风险较低。c) 公司对应收帐款已按不同的帐龄提取了足额的坏帐准备，有效地防控了应收帐款坏帐的发生。

②存货金额过大的风险。截止 2006 年 12 月 31 日，存货金额为 70,921.15 万元，占公司流动资产的 30.05%，比 2005 年 12 月 31 日存货余额增加 16,090.61 万元，增幅达 29.35%。公司存货的大幅增加，主要原因是随着产销规模的扩大，公司必须保持一定的原材料数量以满足生产的需要，并根据订单情况保持一定的产成品库存。但存货金额过大，使公司面临资金占用、存货跌价及产品滞销的风险。

针对这一风险，公司将加强销售计划管理，根据公司的生产经营特点并结合客户订单情况，建立科学的库存控制体系，以合理安排原材料采购及产成品的生产。公司还通过每月对存货的帐龄分析，加强对存货的动态管理。对超储积压存货，公司会通过快速周转的贸易销售方式进行及时处理，以减少存货的跌价损失和对资金的占用。

③重大或有负债风险。截止 2006 年 12 月 31 日，公司或有负债为 8,456.91 万元，占公司净资产的 6.81%。由于公司近年产销规模增长很快，对资金需求大大增加，而公司自有资产数额不大，难以获得足够的抵押贷款，因此不得不通过互保形式获得银行融资支持。公司或有负债均产生于为广州毅昌科技集团有限公司提供连带责任担保。如果被担保人的经营状况恶化，公司被迫履行担保责任，将使公司资产遭受损失，并对公司的生产经营造成较大影响。

为化解对外担保带来的风险，公司采取了以下一些措施：a) 公司所有的对外担保均需通过严格的审批程序，公司对外提供担保的额度严格控制在所审批的额度内；b) 只与其他企业进行互保担保，不提供单向担保；c) 严格控制担保对象，除公司的子公司外，不向其他关联企业或资产负债率超过 70%的公司提供担保；d) 关注被担保对象的经营及财务状况；e) 公司 2007 年将通过由公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份质押的方式逐步减少公司与控股子公司以外的企业的担保。

(3) 技术和产品质量风险

①核心技术失密的风险。公司的核心技术为各种改性塑料产品的配方及与其相对应的生产工艺和设备，他们同时也是改性塑料生产厂家的核心竞争优势。由于公司申请的专利均为发明专利，审查公告时间较长，因此目前只获得了 14 项专利权；此外，公司产品种类繁多，

共有 5 大系列 60 多个品种 2000 多种牌号，公司无法一一申请专利保护。因此，目前公司的核心技术大部分为非专利技术，不受专利法保护，不能排除技术人员违反有关规定向外泄露产品配方或被他人盗用的可能。而一旦产品配方外泄，公司在产品研发方面的技术优势将大为减弱，难以在市场竞争中保持优势地位。

针对这一风险，公司主要从以下方面来防止技术失密：一方面，根据产品开发情况，逐步将部分产品配方和工艺技术申请专利，以获得专利法的保护；另一方面，公司已制定了严格的技术保密制度，产品配方除担任研发任务的技术人员和技术负责人掌握外，其他人员均无权掌握；生产部在根据配方混料时对配方进行分解，由不同人员掌握，并对部分关键原材料采用代号方式进行管理；此外，公司还与核心技术人员签订了《技术保密协议》，明确了双方在技术保密方面的权利和义务，以加强对技术机密的保护。

②技术人员流失的风险。公司的核心技术掌握在少数核心技术人员手中，同时，核心技术人员的技术水平及研发能力也是公司能长期保持技术优势的保证。随着我国加入 WTO，改性塑料行业获得迅猛发展，业内的人才竞争日益激烈。能否维持技术人员队伍的稳定性，并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到本公司能否持续稳定健康发展。尽管目前公司大部分核心技术人员和技术负责人均为公司股东，且在相当长时间内保持了稳定，但仍然存在技术人员流失的风险。

为此，公司将继续采取多种措施稳定技术人员队伍：根据公司现有条件，尽量提高技术人员的薪酬，同时根据他们的研发成果，给予相应的项目奖励；积极为技术人员提供良好的科研条件，尽量满足他们在科研环境和科研资源方面的要求；鼓励并创造条件，为他们提供培训和在职教育的机会。同时，公司还将加强对技术人员的外部吸收和内部培养，为公司的发展提供充足的人力保证。此外，公司在 2006 年推出的《广州金发科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》极大地调动了技术人员的工作积极性，实现了技术人员的长效激励和公司长远发展的和谐统一。

③新产品开发的风险。改性塑料行业发展日新月异，产品生命周期越来越短。为了满足客户不断增长和变化的需要，公司必须不断研发出新产品。在新产品开发过程中，公司需要投入大量的人力、物力和财力，但是，新产品的开发受各种客观条件的制约，存在失败的风险。如果不能按计划开发出新的产品，公司将会因此而遭受损失。

为此，公司制订了《设计控制程序》，对新产品从可行性分析、设计评审、样品研制、中试评估到新产品设计确认等整个研发过程进行了规范，加强了新产品开发前的市场调研活动和准备工作，在产品开发过程中合理配备科研力量，并加强与其他科研机构的合作，共同开发新产品，以有效降低新产品开发失败的风险。

④产品质量风险。由于产品的差异化，公司只能严格按照客户的订单来组织生产，这样极有可能在客户的交货期要求较紧时，公司出现为了保证交货期而导致产品质量下降的情形。

针对这一风险，公司已建立了从原材料的采购、产品制造、销售到售后服务一条龙的质量保证体系。该体系已于 1998 年 12 月通过了 ISO9001 质量体系认证，2001 年 7 月又通过了德国莱茵公司 TÜV ISO9001:2000 版的换版认证。此外，公司在 2006 年 1 月通过德国莱茵公司汽车系统 TS16949 质量管理体系认证，使公司产品的质量和环保要求达到欧盟及世界先进水平。公司还通过了 ISO14001 环境管理体系和 OHSAS18001 职业安全健康管理体系认证，从环境改善及员工满意度提升方面来保证产品的加工质量。再次，公司为体现“快速反应、尽善尽美”的服务宗旨，重点提升了制造系统的柔性，能更加快速的适应市场订单的变化，确保公司在保证质量的前提下为客户提供最优质的产品和最满意的服务。

8.3 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

1、关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异分析。

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

(1) 股份支付

经公司 2006 年 5 月 21 日召开的第二届董事会第十二次会议、2006 年 7 月 12 日召开的第二届董事会第十三次会议和 2006 年 9 月 1 日召开的 2006 年第一次临时股东大会决议通过，本公司向公司《广州金发科技股份有限公司股票期权激励计划》规定的激励对象实施股票期权激励计划。公司本次实施股票期权激励计划的股份为 3,185 万股，有效期为 3 年，激励对象首次行权不得超过获授的股票期权的 20%，剩余获授股票期权，激励对象可以在首次行权的九十日后、股票期权的有效期内选择分次行权，但自授权年度后的第一个完整会计年度的累计行权比例不得超过获授份额的 30%，第二个完整会计年度的累计行权比例不得超过获授份额的 60%，在股票期权有效期内的第三个公历年度的累计行权比例不得超过获授份额的 100%。

按照新的会计准则-股份支付及权益工具计量和确认的规定，由于公司实施的激励计划中的股票期权没有现行市价，也没有相同交易条件的期权的市场价格，所以本公司采用期权定价模型的方式估计股票期权的公允价值。经计算，公司一次授予、分期行权的每份期权在 2006 年 9 月 1 日的公允价值为 7.6893 元。

根据上述估计结果，按照新的会计准则-股份支付及权益工具计量和确认的规定及 2006 年存续时间计算，增加了 2007 年 1 月 1 日的资本公积 55,220,067.12 元，减少了 2006 年末的未分配利润 55,220,067.12 元。

(2) 所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备，预提了以后年度可抵减应纳税所得额的费用。根据新会计准则将资产账面价值小于资产计税基础及负债账面价值大于负债计税基础计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 2,517,821.68 元，其中归属少数股东权益 14,417.24 元。

(3) 少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中少数股东权益为 28,061,819.02 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 28,061,819.02 元。此外，由于子公司计提应收款项坏账准备产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 14,417.24 元，新会计准则下股东权益中的少数股东权益为 28,076,236.26 元。

2、执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响：

根据公司的战略目标和下年度的经营计划，执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响主要有：

(1) 根据新《企业会计准则》第 2 号—长期股权投资的规定，公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，将减少母公司当期投资收益，但是本事项不影响公司合并报表。

(2) 根据新《企业会计准则》第 17 号—借款费用对符合资本化条件的一般借款发生的借款费用予以资本化，因此对公司的利润和股东权益有所影响。

(3) 根据新《企业会计准则》第 16 号—政府补助的规定，公司目前现行制度下计入专项应付款的政府补助，将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益，将与收益相关的政府补助直接计入当期损益，因此将会影响公司的当期利润和股东权益。

(4) 根据新《企业会计准则》第 4 号—固定资产的规定，对暂估入帐的已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产计提的折旧，待办理竣工结算后，原已计提的折旧不作调整，因此将会影响公司的当期利润和股东权益。

(5) 根据新《企业会计准则》第 18 号—所得税的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表的纳税影响会计法，将会影响公司的当期所得税费用，因此将会影响公司的当期利润和股东权益。

(6) 根据新《企业会计准则》第 11 号—股份支付及新《企业会计准则》第 22 号—金融工具确认和计量的规定，将会因公司实施的股权激励计划而影响公司的当期利润和股东权益。

3、上述差异事项的影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
分行业						
改性塑料	4,651,811,484.86	4,068,706,947.18	12.53	34.64	31.36	增加 2.18 个百分点
分产品						
阻燃树脂类	1,840,282,108.46	1,631,605,535.79	11.34	51.75	52.84	减少 0.63 个百分点
增强增韧树脂类	805,422,031.74	683,295,016.63	15.16	110.18	109.59	增加 0.23 个百分点
塑料合金类	277,120,334.98	219,768,785.81	20.70	-11.47	-21.02	增加 9.59 个百分点
功能色母类	65,055,779.80	52,923,636.78	18.65	-17.05	-13.12	增加 3.68 个百分点
其他产成品	578,479,926.68	463,397,698.94	19.89	-5.05	-17.24	增加 11.79 个百分点
材料贸易	1,085,451,303.20	1,017,716,273.23	6.24	26.47	26.46	增加 0.01 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
国内销售	4,415,114,642.20	32.31
国外销售	236,696,842.66	100.63
合计	4,651,811,484.86	34.64

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 4,815.48 万元,比上年减少 4,604.44 万元,减少的比例为 48.88%。

公司本年度投资均为募集资金项目投资。

1、募集资金使用情况

公司于 2004 年通过首次发行募集资金 47,311.40 万元,已累计使用 47,311.40 万元,其中本年度已使用 4,815.48 万元,尚未使用的募集资金余额为 0 元。公司严格按照《募集资金使用管理办法》的有关规定使用所募集的资金,截止 2006 年 12 月 31 日,募集资金已全部按招股说明书的要求投入各募集资金投资项目,并产生可观的经济效益。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
年产 10 万吨阻燃高抗冲聚苯乙烯树脂高技术产业化项目	19,209.00	否	19,396.96		19,473.09	是	是
对控股子公司上海金发科技发展有限公司增资	14,000.00	否	14,000.00		3,952.72	是	是
年产 2 万吨高性能耐候阻燃聚丙烯树脂高技术产业化项目	4,870.00	否	4,890.47		2,153.88	是	是
无卤阻燃聚碳酸酯/丙烯腈丁苯树脂(PC/ABS)合金技术改造项目	4,953.00	否	4,968.57		8,850.06	是	是
高光泽、高强度、低表面能阻燃增强尼龙 66 技术改造项目	4,460.00	否	4,487.58		11,033.54	是	是
合计	47,492.00	/	47,743.58		45,463.29	/	/

(1) 年产 10 万吨阻燃高抗冲聚苯乙烯树脂高技术产业化项目

项目拟投入 19,209.00 万元，实际投入 19,396.96 万元，其中投入募集资金 18,964.78 万元，项目进度为 100%

(2) 对控股子公司上海金发科技发展有限公司增资

项目拟投入 14,000.00 万元，实际投入募集资金 14,000.00 万元，项目进度为 100%

(3) 年产 2 万吨高性能耐候阻燃聚丙烯树脂高技术产业化项目

项目拟投入 4,870.00 万元，实际投入募集资金 4,890.47 万元，项目进度为 100%

(4) 无卤阻燃聚碳酸酯/丙烯腈丁苯树脂(PC/ABS)合金技术改造项目

项目拟投入 4,953.00 万元，实际投入募集资金 4,968.57 万元，项目进度为 100%

(5) 高光泽、高强度、低表面能阻燃增强尼龙 66 技术改造项目

项目拟投入 4,460.00 万元，实际投入募集资金 4,487.58 万元，项目进度为 100%

截止报告期末，公司已累计完成投资 47,743.58 万元，其中 47,311.40 万元为募集资金，差额部分由公司自筹资金解决。各募集资金投资项目的进展情况如下：

① 年产 10 万吨阻燃高抗冲聚苯乙烯树脂高技术产业化项目报告期完成投资 4,387.40 万元，累计完成投资 19,396.96 万元，报告期内产生税后效益 8,756.53 万元，累计产生税后效益 19,473.09 万元。

② 对控股子公司上海金发科技发展有限公司增资 14,000.00 万元项目已经在 2004 年完成。报告期内上海金发科技发展有限公司累计已投入 14,000 万元用于其功能塑料基地的建设，该功能塑料基地一期工程已建成投产，二期工程已初步建成但尚未投产。该项目 2006 年产生税后效益 3,952.72 万元。

③年产 2 万吨高性能耐候阻燃聚丙烯树脂高技术产业化项目报告期完成投资 196.64 万元，累计完成投资 4,890.47 万元，报告期内产生税后效益 1,521.09 万元，累计产生税后效益 2,153.88 万元。

④无卤阻燃聚碳酸酯/丙烯腈丁苯树脂（PC/ABS）合金技术改造项目报告期完成投资 351.42 万元，累计完成投资 4,968.57 万元，报告期内产生税后效益 4,661.45 万元，累计产生税后效益 8,850.06 万元。

⑤高光泽、高强度、低表面能阻燃增强尼龙 66 技术改造项目报告期内完成投资 312.20 万元，累计完成投资 4,487.58 万元，报告期内产生税后效益 5,184.57 万元，累计产生税后效益 11,033.54 万元。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)公司于 2006 年 3 月 7 日召开二届九次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 3 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

(2)公司于 2006 年 3 月 17 日召开二届十次董事会会议，审议公司为广州毅昌科技有限公司提供 2,000 万元人民币借款担保的议案，公司对外担保公告刊登在 2006 年 3 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

(3)公司于 2006 年 4 月 18 日召开二届十一次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 4 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

(4)公司于 2006 年 5 月 21 日召开二届十二次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 5 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

(5)公司于 2006 年 7 月 12 日召开二届十三次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 7 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

(6)公司于 2006 年 7 月 26 日召开二届十四次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 7 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

(7)公司于 2006 年 9 月 1 日召开二届十五次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 9 月 2 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

(8)公司于 2006 年 10 月 18 日召开二届十六次董事会会议，审议通过公司第三季度报告正文及全文。

(9)公司于 2006 年 11 月 7 日召开二届十七次董事会会议，审议通过关于为广州毅昌科技集团有限 3,000 万元人民币借款担保的议案，公司对外担保公告刊登在 2006 年 11 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会严格执行股东大会的各项决议：

(1)公司根据 2005 年度股东大会的决议修改了《公司章程》。

(2)公司于 2005 年 6 月按照 2005 年度股东大会的决议实施了“2005 年度利润分配方案”及“2005 年度资本公积金转增方案”。

(3)公司根据 2005 年度股东大会的决议精神，向广东康元会计师事务所有限公司支付报

酬 40 万元人民币。

(4) 报告期内，公司严格按照 2005 年度股东大会的决议精神，将对广州毅昌科技集团有限公司的担保控制在 12,000 万元人民币以内，将对子公司上海金发科技发展有限公司的担保控制在 15,000 万元人民币以内，将对子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司的担保控制在 3,000 万元人民币以内。

(5) 公司根据 2006 年第一次临时股东大会的决议修改了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规章制度。

(6) 报告期内，公司按照 2006 年第一次临时股东大会审议通过的《股票期权激励计划（草案）》，按计划予以实施。

(7) 报告期内，公司按照 2006 年第一次临时股东大会的决议精神，改聘深圳大华天诚会计师事务所为我公司的审计机构。

(8) 报告期内，公司按照 2006 年第一次临时股东大会的决议精神，在广州高新技术开发区科学城内购置了 531 亩土地使用权，以启动公司第四期改性塑料生产基地的建设。

(9) 报告期内，公司按照 2006 年第一次临时股东大会的决议精神，向中国进出口银行申请政策性低息贷款 26,000 万元人民币。

(10) 报告期内，公司按照 2006 年第一次临时股东大会的决议精神，将袁志敏董事长的年薪调整为 60 万元人民币/年（含税），将独立董事的津贴调整为 8 万元人民币/年（含税）

(11) 报告期内，公司严格按照募集资金投资项目使用所募集的资金，确保募集资金投资顺利完成并产生良好效益。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

2006 年度利润分配预案

经深圳大华天诚会计师事务所审计，公司 2006 年实现主营业务收入 4,651,811,484.86 元，实现利润总额 355,312,447.81 元，实现净利润 306,935,544.36 元，其中母公司实现净利润 301,682,945.61 元。

公司拟按照《公司章程》的有关规定，提取 10%法定公积金 30,168,294.56 元。

公司在按以上标准提取法定公积金后，可供股东分配的利润为 276,767,249.80 元，加上上年结存的未分配利润 247,715,862.80 元，合计共有未分配利润 524,483,112.60 元。公司拟以 2006 年末总股本 31,850 万股为基数向全体股东按每 10 股派送红股 2 股、派现金红利 3.00 元（含税），合计分配利润 159,250,000.00 元，未分配利润余额 365,233,112.60 元人民币结转入下一年度。

2006 年度资本公积金转增预案

为了使公司经营规模的发展与公司股本扩张保持适当的比例，同时考虑到本公司与国际同类改性塑料企业相比股本过小，而公司也积累了一定的资本公积金，因此公司拟以 2006 年末总股本 31,850 万股为基数，每 10 股转增 8 股。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、公司第二届监事会第三次会议于 2006 年 3 月 7 日在公司市场部会议室召开，会议应到监事 5 人，实到监事 5 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席聂德林先生主持，会议以记名投票表决方式一致通过如下议案：

- (1) 审议通过《2005 年度监事会工作报告》，并提请 2005 年度股东大会审议。
- (2) 审议通过《2005 年度总经理工作报告》。
- (3) 审议通过《2005 年度财务决算方案》。
- (4) 审议通过《2005 年度利润分配和资本公积转增预案》。
- (5) 审议通过《2005 年年度报告及其摘要》。
- (6) 审议通过《关于支付广东康元会计师事务所有限公司报酬的议案》。
- (7) 审议通过《关于和广州毅昌科技有限公司互相提供 12,000 万元人民币银行借款担保的议案》。
- (8) 审议通过《关于为控股子公司提供担保的议案》。
- (9) 审议通过《公司 2005 年度投资情况报告》。

本次会议的决议公告刊登在 2006 年 3 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

2、公司第二届监事会第四次会议于 2006 年 5 月 8 日以电话、电子邮件方式发出通知，于 2006 年 5 月 21 日在公司市场部会议室召开。会议应到监事 5 人，实到监事 5 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席聂德林先生主持，会议审议通过如下决议：

- (1) 审议通过《广州金发科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》。
- (2) 审议通过《广州金发科技股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》。
- (3) 审议通过授予监事会主席聂德林 60 万股股票期权的激励计划。
- (4) 审议通过授予蔡彤旻监事 60 万股股票期权的激励计划。
- (5) 审议通过授予蔡立志监事 60 万股股票期权的激励计划。
- (6) 审议通过授予宁红涛监事 15 万股股票期权的激励计划。
- (7) 审议通过授予张俊监事 16 万股股票期权的激励计划。

本次会议的决议公告刊登在 2006 年 5 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

3、公司第二届监事会第五次会议于 2006 年 7 月 2 日以电话、电子邮件方式发出通知，于 2006 年 7 月 12 日在公司市场部会议室召开，应到监事 5 人，实到监事 5 人，会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席聂德林先生主持，会议审议通过如下决议：

- (1) 审议通过《关于调整股票期权数量及行权价格的议案》。
- (2) 审议通过《关于进一步明确分期行权安排的议案》。

本次会议的决议公告刊登在 2006 年 7 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

4、公司第二届监事会第六次会议于 2006 年 7 月 16 日以电话、电子邮件方式发出通知，于 2006 年 7 月 26 日在公司市场部会议室召开，应到监事 5 人，实到监事 5 人，会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席聂德林先生主持，会议审议通过如下决议：

(1) 审议通过《广州金发科技股份有限公司 2006 年中期报告》及其《摘要》。

(2) 审议通过《关于变更会计师事务所的议案》。

本次会议的决议公告刊登在 2006 年 7 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

2006 年度, 监事会严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定, 本着对全体股东负责的精神, 认真履行法律法规所赋予的职责, 积极开展工作, 充分发挥了监督职能。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司严格按照《公司法》、《证券法》、国务院批转证监会《关于提高上市公司质量意见的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和《公司章程》的要求规范运作, 决策程序合法合规, 建立了完善的内部控制制度, 公司的董事、经理和其他高级管理人员在执行公司职务时均能廉洁守法、勤勉尽责, 没有违反法律、法规和《公司章程》或损害股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会在对公司财务进行检查后认为: 公司的会计核算能严格遵守公司制定的《会计制度》和《财务管理制度》等有关制度, 符合国家有关法律法规的规定; 公司 2006 年年度报告及其摘要的编制、内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定, 所包含的信息能够从多个方面真实地反映公司 2006 年度的经营成果、财务状况和现金流量; 深圳大华天诚会计师事务所为公司出具的标准无保留意见的审计报告“深华(2007)股审字 006 号”公允地反映了公司 2006 年度的财务状况、经营成果和现金流量。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金严格按照《募集资金使用管理办法》的有关规定管理和使用, 并严格按照招股说明书中承诺的投资项目进行投资。截止本报告期末, 公司已使用完全部募集资金 47,311.40 万元, 募集资金已全部按招股说明书的要求投入各募集资金投资项目, 各募集资金投资项目均已达产, 项目完成进度均为 100%, 并产生可观的经济效益。公司没有擅自挪用募集资金的情形。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司在报告期内无收购、出售资产行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司在报告期内没有发生关联交易。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司财务报告没有被出具非标意见的情形。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司没有出现利润实现与预测存在较大差异的情形。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
广州毅昌科技集团有限公司	2006年3月17日	20,000,000.00	连带责任担保	2007年3月14日~2009年3月14日	否	否
广州毅昌科技集团有限公司	2006年11月8日	30,000,000.00	连带责任担保	2007年11月8日~2009年11月8日	否	否
广州毅昌科技集团有限公司	2006年7月18日	4,800,000.00	连带责任担保	2007年1月12日~2009年1月12日	否	否
广州毅昌科技集团有限公司	2006年9月26日	1,600,000.00	连带责任担保	2007年3月24日~2009年3月24日	否	否
广州毅昌科技集团有限公司	2006年9月30日	20,000,000.00	连带责任担保	2007年3月30日~2009年3月30日	否	否
广州毅昌科技集团有限公司	2006年9月18日	280,410.42	连带责任担保	2007年1月9日~2009年1月9日	否	否
广州毅昌科技集团有限	2006年10月18日	7,123,408.49	连带责任担保	2007年1月5日~2009年1月5日	否	否

公司						
广州毅昌科技集团有限公司	2006 年 10 月 20 日	287,360.16	连带责任担保	2007 年 1 月 21 日~ 2009 年 1 月 21 日	否	否
广州毅昌科技集团有限公司	2006 年 11 月 6 日	477,892.44	连带责任担保	2007 年 3 月 7 日~ 2009 年 3 月 7 日	否	否
报告期内担保发生额合计				84,569,071.51		
报告期末担保余额合计				84,569,071.51		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				86,190,216.64		
报告期末对控股子公司担保余额合计				71,428,853.18		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				155,997,924.69		
担保总额占公司净资产的比例（%）				12.57		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额				0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				0		

注：1、公司为广州毅昌科技集团有限公司在中国工商银行股份有限公司广州第三支行 2006 年 03 月 17 日申请的 20,000,000.00 元流动资金借款提供担保，担保期限为从借款到期（2007 年 03 月 13 日）之次日起两年。该事项已于 2006 年 3 月 22 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

2、公司为广州毅昌科技集团有限公司在兴业银行股份有限公司广州分行 2006 年 11 月 08 日申请的 30,000,000.00 元流动资金借款提供担保，担保期限为从借款到期之日（2007 年 11 月 08 日）起两年。该事项已于 2006 年 11 月 11 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

3、公司为广州毅昌科技集团有限公司在中国工商银行股份有限公司广州第三支行 2006 年 07 月 18 日申请的 4,800,000.00 元银行承兑汇票提供担保，担保期限为从汇票到期日（2007 年 01 月 11 日）之次日起两年。

4、公司为广州毅昌科技集团有限公司在中国工商银行股份有限公司广州第三支行 2006 年 09 月 26 日申请的 1,600,000.00 元银行承兑汇票提供担保，担保期限为从汇票到期日（2007 年 03 月 23 日）之次日起两年。

5、公司为广州毅昌科技集团有限公司在上海浦东发展银行广州分行白云支行 2006 年 09 月 29 日申请的 20,000,000.00 元银行承兑汇票提供担保，担保期限为从汇票到期之日（2007 年 03 月 30 日）起两年。

6、公司为广州毅昌科技集团有限公司在中国工商银行股份有限公司广州第三支行 2006 年 09 月 18 日申请的 35,910.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2007 年 01 月 08 日)之次日起两年。

7、公司为广州毅昌科技集团有限公司在中国工商银行股份有限公司广州第三支行 2006 年 10 月 18 日申请的 912,240.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2007 年 01 月 04 日)之次日起两年。

8、公司为广州毅昌科技集团有限公司在中国工商银行股份有限公司广州第三支行 2006 年 10 月 20 日申请的 36,800.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2007 年 01 月 20 日)之次日起两年。

9、公司为广州毅昌科技集团有限公司在中国工商银行股份有限公司广州第三支行 2006 年 11 月 06 日申请的 61,200.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2007 年 03 月 06 日)之次日起两年。

10、公司为上海金发科技发展有限公司在深圳发展银行广州越秀支行 2006 年 06 月 09 日申请的 20,000,000.00 元流动资金借款提供担保,担保期限为从借款合同生效之日(2006 年 06 月 09 日)开始到借款到期日(2007 年 06 月 06 日)起两年。

11、公司为上海金发科技发展有限公司向深圳发展银行广州越秀支行 2006 年 06 月 09 日申请的 20,000,000.00 元流动资金借款提供担保,担保期限为从借款合同生效之日(2006 年 06 月 09 日)开始到借款到期日(2007 年 06 月 09 日)起两年。

12、公司为上海金发科技发展有限公司在中国建设银行股份有限公司上海青浦支行 2006 年 10 月 27 日申请的 232,848.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2007 年 04 月 12 日)起两年。

13、公司为上海金发科技发展有限公司在中国建设银行股份有限公司上海青浦支行 2006 年 11 月 01 日申请的 177,120.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2007 年 02 月 05 日)起两年。

14、公司为上海金发科技发展有限公司在中国建设银行股份有限公司上海青浦支行 2006 年 11 月 01 日申请的 495,720.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2007 年 02 月 26 日)起两年。

15、公司为上海金发科技发展有限公司在中国建设银行股份有限公司上海青浦支行 2006 年 11 月 01 日申请的 118,272.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2007 年 02 月 27 日)起两年。

16、公司为上海金发科技发展有限公司在中国建设银行股份有限公司上海青浦支行 2006 年 11 月 01 日申请的 425,850.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2007 年 02 月 14 日)起两年。

17、公司为上海金发科技发展有限公司在中国建设银行股份有限公司上海青浦支行 2006 年 11 月 14 日申请的 104,130.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2007 年 02 月 26 日)起两年。

18、公司为上海金发科技发展有限公司在中国建设银行股份有限公司上海青浦支行 2006 年 11 月 24 日申请的 174,900.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2007 年 03 月 13 日)起两年。

19、公司为上海金发科技发展有限公司在中国建设银行股份有限公司上海青浦支行 2006 年 11 月 29 日申请的 22,560.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2007 年 02 月 12 日)起两年。

20、公司为上海金发科技发展有限公司在中国建设银行股份有限公司上海青浦支行 2006 年 11 月 29 日申请的 34,100.00 美元信用证提供担保,担保期限为从信用证到期日(2007 年 03 月 22 日)起两年。

21、公司为上海金发科技发展有限公司在中国建设银行股份有限公司上海青浦支行 2006 年 11 月 30 日申请的 22,440.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2007 年 02 月 08 日）起两年。

22、公司为上海金发科技发展有限公司在中国建设银行股份有限公司上海青浦支行 2006 年 12 月 05 日申请的 232,848.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2007 年 03 月 18 日）起两年。

23、公司为上海金发科技发展有限公司在中国建设银行股份有限公司上海青浦支行 2006 年 12 月 20 日申请的 703,440.00 美元信用证提供担保，担保期限为从信用证到期日（2007 年 03 月 28 日）起两年。

24、公司为绵阳长鑫新材料发展有限公司在中国银行股份有限公司绵阳分行 2006 年 04 月 27 日申请的 10,000,000.00 元流动资金借款提供担保，担保期限为从借款合同生效之日（2006 年 04 月 27 日）开始到借款到期日（2007 年 04 月 27 日）起两年。

25、上述担保方式均为连带责任保证担保。公司与广州毅昌科技集团有限公司均为互保担保。

26、上述担保均控制在公司第二届董事会第九次会议决议、第二届董事会第十一次会议决议和 2005 年度股东大会决议所规定的担保额度以内。

27、广州毅昌科技集团有限公司主要从事塑胶模具、注塑模具的研制，塑胶产品的生产等业务，注册资金 33,800 万元，法定代表人为冼燃，与本公司无关联关系。

截止 2006 年 12 月 31 日，广州毅昌科技集团有限公司经审计的资产总额为 71,594.67 万元，负债总额为 33,784.80 万元，净资产总额为 37,809.87 万元，净利润 1,820.41 万元，资产负债率为 47.19 %。该公司经营情况、资产质量和财务状况良好，并具有良好的银行信誉资质和偿债能力。

因此，公司董事会认为：广州毅昌科技集团有限公司资产状况、财务状况和资信状况良好，具有足够的债务偿还能力，上述贷款担保事项风险较小，符合中国证监会《关于上市公司为他人提供担保有关问题的通知》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和《公司章程》中有关对外担保规定的要求。

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

1、公司第二届董事会第十一次会议决议通过关于向中国进出口银行申请 30,000 万元人民币借款的议案。2006 年 6 月 28 日，公司与中国进出口银行签署了合同号为【（2006）进出银（深信合）字第 197 号】的借款合同，申请出口卖方信贷贷款人民币 20,000 万元，贷款利率为固定年利率 4.05%。并就此贷款项下股权质押事宜达成一致意见：公司承诺于【（2006）进出银（深信合）字第 197 号】借款合同签署之日起四个月内，在证券登记机构办理同时符合下列全部条件的最高额股权质押登记手续：

- (1) 质押物：广州金发科技股份有限公司流通股；
- (2) 质权人：中国进出口银行；
- (3) 出质人：广州金发科技股份有限公司股东；
- (4) 有关质押额、质押物数量、质押物认定单价、质押率的计算公式为：

质押额=质押物数量×质押物认定单价×质押率

该公式必须同时满足以下条件：

- ①质押额不低于 3 亿元；
- ②质押数量不低于 3500 万股；

③质押物认定单价为 2006 年 8 月 30 日沪市收盘时广州金发科技股份有限公司流通股 60 日收盘价平均值；

④质押率不高于公司与第三方银行债权人叙做同类授信业务时所采取的质押率。

2、2006 年 12 月 8 日，公司与中国进出口银行签署了合同号为【（2006）进出银（深信合）字第 214 号】的借款合同，申请出口卖方信贷贷款人民币 6,000 万元，贷款利率为固定利率 5.508%。

以上贷款事项已经 2006 年 9 月 1 日召开的广州金发科技股份有限公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过,并由公司股东宋子明先生用其持有的本公司 28,000,000 股股份质押给中国进出口银行,用于为本公司向中国进出口银行申请的出口卖方信贷借款提供担保。

(十) 承诺事项履行情况

(1) 公司承诺

①公司 2004 年 1 月 5 日与广州天河软件园高唐新建区管理委员会(以下简称“管委会”)签订《土地使用权有偿转让合同书》(穗高天管高唐[2004]10 号),管委会转让位于天河科技园、软件园高唐新建区第七小区部分土地使用权给公司,该地块面积 26,670.00 平方米,转让金总额 8,401,050.00 元。根据穗国土建用字[2005]第 247 号《建设用地批准书》,核定批准用地面积为 24,707.00 平方米。公司与广州天河软件园高唐新建区管理委员会确定土地出让金总额为 7,782,705.00 元,截止报告期末,公司已支付转让金 5,800,000.00 元,扣除公司原代管委会垫付款项 1,547,387.60 元,尚有余款 435,317.40 元未付。

②公司 2006 年 9 月 30 日与广州市国土资源和房屋管理局签订《国有土地使用权出让合同》(穗国地出合 440116-2006-000023 号及 000026 号),受让位于广州高新技术产业开发区科学城内面积共计 354,184 平方米的土地使用权,合同总金额为 102,713,360.00 元,合同约定在合同签订后三十天内支付出让金总额的 50%,在 2007 年 3 月底前支付剩余的 50%。截至 2006 年 12 月 31 日,尚有余款 51,356,680.00 元未付。

(2) 原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
袁志敏、宋子明、熊海涛、夏世勇、李南京	<p>目前所持有有限售条件的流通股自获得上市流通权之日(2005 年 8 月 9 日)起,在六十个月内不上市交易或者转让;在前项承诺期期满后,通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在任何十二个月期限内均不超过百分之五。且所持有有限售条件的流通股股份在上述锁定期限届满后,其通过证券交易所挂牌出售的价格不低于人民币 16 元。在公司因利润分配、资本公积金转增股份、增发新股或配股等情况而导致股份或股东权益变化时,上述设定的价格(16 元)将按以下公式进行复权计算:</p> <p>派息时: $P_1 = P - D$</p> <p>送股或转增股本: $P_1 = P / (1 + N)$</p> <p>送股或转增股本并同时派息: $P_1 = (P - D) / (1 + N)$</p> <p>增发新股或配股: $P_1 = (P + AK) / (1 + K)$</p> <p>三项同时进行: $P_1 = (P - D + AK) / (1 + K + N)$</p> <p>其中, $P = 16$ 元, P_1 为调整后的价格, D 为每股派息, N 为送股率或转增股本率,增发新股或配股率为 K,新股价或配股价为 A。</p> <p>其中,熊海涛、夏世勇和李南京所持有的有限售条件的流通股股份中,来源于受让的宋子明先生的有限售条件的激励股份,不受 16 元价格的限制。</p>	正在履行之中	
李建军等 118 名持有有限售条件的流通股股东	<p>为实现公司经营管理团队长期稳定,保持公司持续良性发展的优良态势,公司管理层、核心技术人员及核心业务员等 118 人承诺,其所持有的有限售条件的流通股股份中,来源于受让的宋子明先生的有限售条件的流通股部分,自获得上市流通权之日(2005 年 8 月 9 日)起,在六十个月内,不上市交易或转让该部</p>	正在履行之中	李建军等 118 名股东所持有的有限售条件的流通股股份中,来源于受让的宋子明先生的有限售条件的流通股部分,未上市交易或转让;其所持有的其他有

	分股份；其所持有的其他有限售条件的流通股股份，自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让。		限售条件的流通股股份，自 2006 年 8 月 9 日起已上市流通。
除上述股东外的其他持有有限售条件的流通股股东	其所持有的有限售条件的流通股股份，自获得上市流通权之日（2005 年 8 月 9 日）起，在十二个月内不上市交易或者转让。	履行完毕	2006 年 8 月 9 日，该部分股份限售期满，获得上市流通权，成为无限售条件的流通股股份。
公司全体持有有限售条件的流通股股东	通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到公司股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。	正在履行之中	

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司改聘了会计师事务所，公司原聘任广东康元会计师事务所有限公司（以下简称：康元所）为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共 40 万元人民币，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 5 年审计服务。公司现聘任深圳大华天诚会计师事务所（以下简称“大华所”）为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 40 万元人民币。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 1 年审计服务。

自我公司改制、上市以来，康元所一直是我公司的审计机构。康元所在为我公司审计的过程中，业务熟练、工作认真，表现出极高的职业道德和崇高的敬业精神。康元所因自身原因，已难以继续按时按质为我公司提供相关专业服务。康元所承办上市公司业务的部门和原负责审计我公司的签字注册会计师已整体转入大华所。为避免造成我公司有关事项的延误，康元所建议我公司变更会计师事务所。

公司董事会审计委员会经调研后认为：上述情况属实。康元所目前状况已难以承担我公司的审计业务。审计委员会同时调研了大华所的情况。大华所是合伙制会计师事务所，是全球第五大会计师事务所德豪国际（BDO International）的成员所。大华所共拥有近 200 名执业人员，其中注册会计师 80 人，具有证券、期货相关业务资格的人员 27 人，执业人员中 90% 以上具有大学本科学历，其中博士生导师 1 人，博士 4 人，硕士 6 人。全所工作人员中，平均年龄为 30 岁。大华所具备上市公司审计、大中型企业审计、资产验证及资产评估资格。

为尽可能保持我公司审计业务的延续性，公司 2006 年第一次临时股东大会决定：改聘大华所为审计我公司 2006 年财务会计报告的中介机构，主要负责对我公司进行财务会计报告审计、净资产验证及其他相关的咨询服务等，聘期一年。

（十二）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三)其它重大事项

《广州金发科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》已经中国证监会审核无异议，并经 2006 年 9 月 1 日召开的公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过，公司第二届董事会第十五次会议决议确定：公司股票期权激励计划的授权日为 2006 年 9 月 1 日。

《广州金发科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》是对公司自创立以来所形成的激励机制的有效延续，它的实施将有利于改善公司的薪酬结构，使公司高层管理人员更注重公司的中长期发展目标，关注公司的股价表现，从而实现股东利益的最大化；有利于吸引、留住公司高级管理人员、核心管理、技术、营销骨干，激励他们长期为金发科技服务；有利于调动公司管理、技术、营销骨干的工作积极性，促使公司上下关心企业的长期发展；有利于进一步提高公司经营管理水平，做好公司投资者关系管理工作，提升公司市场形象；对公司持续稳定协调发展具有重要的促进作用。

报告期内公司无其它重大事项。

(十四)公司内部控制制度的建设情况

公司现有内部控制制度经过多年的业务实践和经验积累，已基本建立健全，能够满足公司管理和发展的需要，对公司所有的业务部门和所有的业务环节均进行了有效监控，能够对编制真实、准确、完整的财务报告提供必要的保证，能够对公司各项业务活动的健康开展和贯彻执行国家有关的法律、法规和公司的内部规章制度提供有效保障，是公司持续稳定健康发展的基石。随着国家法律法规的逐步完善、外部环境的不断变化和公司的快速发展，公司内部控制制度也需要与时俱进，不断健全和完善，并在实际工作中得到有效执行和落实。（详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广州金发科技股份有限公司内部控制自我评估报告》和深圳大华天诚会计师事务所《关于广州金发科技股份有限公司截止 2006 年 12 月 31 日内部控制鉴证报告》）

(十五)公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

报告期内激励对象的范围	公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、核心业务人员、管理骨干			
报告期内授出的权益总额	31,850,000			
报告期内行使的权益总额	0			
报告期内失效的权益总额	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	31,850,000			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	公司股票期权激励计划经公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过后，截止报告期末，尚未做出调整授予价格与行权价格的安排。行权价格为 13.15 元/股。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
袁志敏	董事	1,330,000	0	1,330,000
夏世勇	董事	1,288,000	0	1,288,000
李建军	董事	1,260,000	0	1,260,000

熊海涛	董事	1,022,000	0	1,022,000
李南京	董事	1,022,000	0	1,022,000
吴 诚	高级管理人员	1,022,000	0	1,022,000
黄险波	高级管理人员	1,022,000	0	1,022,000
梁荣朗	董事	1,120,000	0	1,120,000
谭头文	董事	896,000	0	896,000
张振广	董事	112,000	0	112,000
聂德林	监事	840,000	0	840,000
蔡彤旻	监事	840,000	0	840,000
蔡立志	监事	840,000	0	840,000
张 俊	监事	224,000	0	224,000
宁红涛	监事	210,000	0	210,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况				
股权激励的会计处理方法		详见本报告“八、董事会报告之 8.3”		

本次股票期权激励计划是公司自创立以来所形成的激励机制的有效延续，激励对象为公司的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、核心技术人员、核心业务员及管理骨干共 102 人。由于本次股票期权激励计划的行权为分次行权且行权期长达三年，且行权条件为：行权年度的前一年度净利润较上年增长率达到 20%，且扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于 18%，故本股权激励计划的实施将有利于改善公司的薪酬结构，使公司高层管理人员更注重公司的中长期发展目标，关注公司的股价表现，从而实现股东利益的最大化；有利于吸引、留住公司高级管理人员、核心管理、技术、营销骨干，激励他们长期为金发科技服务；有利于调动公司管理、技术、营销骨干的工作积极性，促使公司上下关心企业的长期发展；有利于进一步提高公司经营管理水平，做好公司投资者关系管理工作，提升公司市场形象；对公司持续稳定协调发展具有重要的促进作用。

执行新企业会计准则后，实施本股票期权激励计划对公司的财务状况和经营成果的影响情况详见本报告“八、董事会报告之 8.3”。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经深圳大华天诚会计师事务所注册会计师范荣、叶东审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

深华(2007)股审字 006 号

广州金发科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州金发科技股份有限公司及其子公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的合并和公司资产负债表，2006 年度的合并和公司利润表及利润分配表，2006 年度的合并和公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况及 2006 年度的经营成果和 2006 年度的现金流量

深圳大华天诚会计师事务所

中国注册会计师 范荣

中国 深圳

中国注册会计师 叶东

2007 年 2 月 12 日

(二) 财务报表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：广州金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	503,833,267.22	210,910,691.35	449,412,606.55	194,558,221.55
短期投资				
应收票据	221,752,309.68	199,131,174.60	192,765,738.98	194,314,530.11
应收股利				
应收利息				
应收账款	796,253,112.38	610,519,671.82	623,149,201.32	577,283,790.54
其他应收款	6,453,584.11	10,118,904.82	108,559,927.48	5,359,305.33
预付账款	112,695,595.70	29,915,452.56	106,370,101.21	27,247,463.35
应收补贴款				
存货	709,211,497.19	548,305,349.60	595,004,814.93	482,326,069.39
待摊费用	10,286,806.97	1,978,929.05	10,268,932.76	1,950,620.82
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	2,360,486,173.25	1,610,880,173.80	2,085,531,323.23	1,483,040,001.09
长期投资：				
长期股权投资			238,547,212.94	195,141,404.67
长期债权投资				
长期投资合计			238,547,212.94	195,141,404.67
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
固定资产：				
固定资产原价	470,579,045.52	300,496,514.45	339,624,501.80	215,907,123.97
减：累计折旧	84,663,292.15	59,183,669.70	71,142,476.10	52,379,015.58
固定资产净值	385,915,753.37	241,312,844.75	268,482,025.70	163,528,108.39
减：固定资产减值准备	18,600.00	18,600.00		
固定资产净额	385,897,153.37	241,294,244.75	268,482,025.70	163,528,108.39
工程物资				
在建工程	109,183,632.66	172,399,543.15	59,983,216.29	98,804,520.26
固定资产清理				
固定资产合计	495,080,786.03	413,693,787.90	328,465,241.99	262,332,628.65
无形资产及其他资产：				
无形资产	26,841,029.70	8,620,506.90	16,982,560.31	8,618,084.90
长期待摊费用		269,515.97		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	26,841,029.70	8,890,022.87	16,982,560.31	8,618,084.90

递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	2,882,407,988.98	2,033,463,984.57	2,669,526,338.47	1,949,132,119.31
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	458,759,653.76	190,000,000.00	408,759,653.76	190,000,000.00
应付票据	469,979,432.10	284,287,000.91	459,169,432.10	274,287,000.91
应付账款	481,566,215.96	360,795,599.75	384,030,971.88	323,445,177.33
预收账款	54,854,428.47	61,655,662.02	51,196,264.72	54,471,194.99
应付工资	4,935,261.40	6,274,210.55	3,839,566.23	5,766,753.69
应付福利费	14,311,022.50	9,530,372.01	12,296,171.75	8,449,726.33
应付股利				
应交税金	8,240,368.34	8,455,196.93	3,533,497.46	8,598,382.43
其他应付款	1,439,623.46	1,354,749.16	1,281,158.85	1,208,619.81
其他应付款	36,176,451.83	45,033,580.82	32,434,316.84	45,919,974.44
预提费用	11,689,569.90	5,414,403.27	9,281,486.45	3,382,376.56
预计负债				
一年内到期的长期负债	30,000,000.00	58,000,000.00	30,000,000.00	58,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,571,952,027.72	1,030,800,775.42	1,395,822,520.04	973,529,206.49
长期负债:				
长期借款	25,000,000.00	20,000,000.00	25,000,000.00	20,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	16,339,200.00	12,303,000.00	13,760,000.00	11,360,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	41,339,200.00	32,303,000.00	38,760,000.00	31,360,000.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	1,613,291,227.72	1,063,103,775.42	1,434,582,520.04	1,004,889,206.49
少数股东权益(合并报表填列)	28,061,819.02	25,258,771.27		
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	318,500,000.00	227,500,000.00	318,500,000.00	227,500,000.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额				
资本公积	298,650,282.35	389,257,322.35	298,650,282.35	389,257,322.35
盈余公积	99,421,547.29	69,253,252.73	99,421,547.29	69,253,252.73
其中:法定公益金		22,740,802.94		22,740,802.94
减:未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	524,483,112.60	259,090,862.80	518,371,988.79	258,232,337.74
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	1,241,054,942.24	945,101,437.88	1,234,943,818.43	944,242,912.82
负债和股东权益总计	2,882,407,988.98	2,033,463,984.57	2,669,526,338.47	1,949,132,119.31

公司法定代表人:袁志敏

主管会计工作负责人:吴诚

会计机构负责人:熊玲瑶

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位：广州金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	4,651,811,484.86	3,454,873,302.08	3,975,161,126.24	3,373,408,583.37
减：主营业务成本	4,068,706,947.18	3,097,414,903.69	3,485,563,905.66	3,041,314,632.15
主营业务税金及附加	4,100,272.45	3,193,132.31	2,755,607.30	2,671,820.15
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	579,004,265.23	354,265,266.08	486,841,613.28	329,422,131.07
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	742,204.00	709,960.34	580,823.69	377,723.79
减：营业费用	82,053,227.48	59,484,936.03	64,078,234.16	49,860,611.82
管理费用	103,884,109.01	84,634,864.24	88,961,229.37	70,493,356.20
财务费用	38,659,976.63	26,295,787.73	36,724,450.62	26,397,674.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	355,149,156.11	184,559,638.42	297,658,522.82	183,048,212.46
加：投资收益（损失以“-”号填列）	0		43,012,848.27	-2,096,445.22
补贴收入	57,000.00			
营业外收入	599,366.14	62,368.07	467,269.32	51,843.78
减：营业外支出	493,074.44	1,456,319.81	345,285.42	1,420,421.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	355,312,447.81	183,165,686.68	340,793,354.99	179,583,189.04
减：所得税	45,580,895.70	17,888,968.55	39,110,409.38	16,906,739.48
减：少数股东损益（合并报表填列）	2,796,007.75	1,741,743.51		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	306,935,544.36	163,534,974.62	301,682,945.61	162,676,449.56
加：年初未分配利润	259,090,862.80	167,597,255.62	258,232,337.74	167,597,255.62
其他转入				
六、可供分配的利润	566,026,407.16	331,132,230.24	559,915,283.35	330,273,705.18
减：提取法定盈余公积	30,168,294.56	16,267,644.96	30,168,294.56	16,267,644.96
提取法定公益金		8,133,822.48		8,133,822.48
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	535,858,112.60	306,730,762.80	529,746,988.79	305,872,237.74
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	11,375,000.00	47,639,900.00	11,375,000.00	47,639,900.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	524,483,112.60	259,090,862.80	518,371,988.79	258,232,337.74

补充资料:				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他	19,263,314.04	7,833,371.69	12,508,328.60	7,858,745.23

公司法定代表人:袁志敏

主管会计工作负责人:吴诚

会计机构负责人:熊玲瑶

现金流量表
2006 年 1-12 月

编制单位：广州金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,635,778,739.38	4,009,687,001.97
收到的税费返还	3,582,052.38	3,525,052.38
收到的其他与经营活动有关的现金	23,709,154.77	19,251,566.69
经营活动现金流入小计	4,663,069,946.53	4,032,463,621.04
购买商品、接受劳务支付的现金	4,171,966,803.63	3,503,926,116.97
支付给职工以及为职工支付的现金	65,900,473.61	50,805,184.55
支付的各项税费	89,820,789.44	76,929,461.58
支付的其他与经营活动有关的现金	92,198,044.84	175,021,029.69
经营活动现金流出小计	4,419,886,111.52	3,806,681,792.79
经营活动产生的现金流量净额	243,183,835.01	225,781,828.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	184,800.00	20,800.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	184,800.00	20,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	160,136,488.36	132,836,071.43
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	160,136,488.36	132,836,071.43
投资活动产生的现金流量净额	-159,951,688.36	-132,815,271.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	633,130,098.76	583,130,098.76
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	633,130,098.76	583,130,098.76
偿还债务所支付的现金	386,206,800.00	386,206,800.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	37,232,869.54	35,035,470.58
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	423,439,669.54	421,242,270.58
筹资活动产生的现金流量净额	209,690,429.22	161,887,828.18
四、汇率变动对现金的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	292,922,575.87	254,854,385.00
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	306,935,544.36	301,682,945.61
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	2,796,007.75	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	671,107.29	4,676,839.49
固定资产折旧	22,123,194.16	20,376,302.74
无形资产摊销	435,812.59	434,540.59
长期待摊费用摊销	269,515.97	
待摊费用减少(减：增加)	-8,307,877.92	-8,318,311.94
预提费用增加(减：减少)	6,275,166.63	5,899,109.89
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-26,772.57	-26,772.57
固定资产报废损失	339,893.12	254,160.43
财务费用	25,249,054.08	23,285,470.58
投资损失(减：收益)		-43,012,848.27
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-160,906,147.59	-112,678,745.54
经营性应收项目的减少(减：增加)	-287,469,398.07	-226,639,879.66
经营性应付项目的增加(减：减少)	334,798,735.21	259,849,016.90
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	243,183,835.01	225,781,828.25
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	503,833,267.22	449,412,606.55
减：现金的期初余额	210,910,691.35	194,558,221.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	292,922,575.87	254,854,385.00

公司法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：吴诚

会计机构负责人：熊玲瑶

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

编制单位：广州金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	10,333,229.07	671,107.29				11,004,336.36
其中：应收账款	2	9,045,839.03	1,046,134.47				10,091,973.50
其他应收款	3	1,287,390.04	-375,027.18				912,362.86
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	18,600.00					18,600.00
其中：房屋、建筑物	14	18,600.00					18,600.00
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	10,351,829.07	671,107.29				11,022,936.36

公司法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：吴诚

会计机构负责人：熊玲瑶

母公司资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

编制单位：广州金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升 转回数	其他原因转 出数	合 计	
一、坏账准备合计	1	9,733,651.42	4,676,839.49				14,410,490.91
其中：应收账款	2	8,706,195.84	-580,778.00				8,125,417.84
其他应收款	3	1,027,455.58	5,257,617.49				6,285,073.07
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	9,733,651.42	4,676,839.49				14,410,490.91

公司法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：吴诚

会计机构负责人：熊玲瑶

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

关于广州金发科技股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

深华（2007）专审字 047 号

广州金发科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的广州金发科技股份有限公司（“贵公司”）2006 年 12 月 31 日的新旧会计准则股东权益差异调节表。根据中国证监会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发〔2006〕136 号），编制该调节表是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对该调节表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对该调节表是否存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信该调节表没有按照《企业会计准则 2006》和中国证监会下发的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发〔2006〕136 号）的规定编制，未能在所有重大方面公允反映被审阅单位的股东权益差异状况。

本专项意见是本所根据中国证监会的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

深圳大华天诚会计师事务所

中国注册会计师 范 荣

中国 深圳

中国注册会计师 叶 东

2007 年 2 月 12 日

新旧会计准则股东权益差异调节表

编制单位：广州金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	1,241,054,942.24
1		长期股权投资差额	
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	-55,220,067.12
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	2,517,821.68
13		其他	55,220,067.12
14		少数股东权益	28,061,819.02
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1,271,634,582.94

公司法定代表人：袁志敏

主管会计工作负责人：吴诚

会计机构负责人：熊玲瑶

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

本公司已于2007年1月1日起开始执行财政部于2006年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制2007年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而导致差异调节表中所列报的2007年1月1日股东权益（新会计准则）与2007年度财务报告中所列报的相应数据之间可能存在差异。

一、编制目的

公司于2007年1月1日起开始执行新会计准则。公司根据中国证券监督管理委员会于2006年11月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136号，以下简称“通知”）的规定，按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》编制本差异调节表，以反映执行新会计准则对公司财务状况的影响。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以2006年度合并财务报表为基础，并依据重要性原则编制。对于《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司应根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、需要编制合并财务报表的，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调整表中单列项目反映。

三、主要合并项目附注

2006年12月31日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的2006年12月31日合并资产负债表。该报表业经深圳大华天诚会计师事务所审计，并于2007年2月12日出具了“深华(2007)股审字006号”无保留意见的审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司2006年度财务报告。

1、股份支付

经公司2006年5月21日召开的第二届董事会第十二次会议、2006年7月12日召开的第二届董事会第十三次会议和2006年9月1日召开的2006年第一次临时股东大会决议通过，公司向公司《广州金发科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》规定的激励对象实施股票期权激励计划。公司本次实施股票期权激励计划的股份为3,185万股，有效期为3年，激励对象首次行权不得超过获授的股票期权的20%，剩余获授股票期权，激励对象可以在首次行权的九十日后、股票期权的有效期内选择分次行权，但自授权年度后的第一个完整会计年度的累计行权比例不得超过获授份额的30%，第二个完整会计年度的累计行权比例不得超过获授份额的60%，在股票期权有效期内的第三个公历年度的累计行权比例不得超过获授份额的100%。

按照新的会计准则-股份支付及权益工具计量和确认的规定，由于公司实施的激励计划中的股票期权没有现行市价，也没有相同交易条件的期权的市场价格，所以本公司采用期权定价模型的方式估计股票期权的公允价值。期权定价模型估计中使用的标的股票现行价格、行权价格、期权有效期、无风险利率及股票波动率等参数如下：

标的股票现行价格（p）：授予日2006年9月1日前一日（2006年8月31日）的收盘价17.85元。

行权价格(e): 13.15元。

期权有效期: 3年(2006年9月1日-2009年8月31日)。

无风险利率(r): 2.52%, 为目前一年期定期存款基准利率。

股票波动率(σ): 40.98%, 根据金发科技(基准日2006年8月31日)过去30天、60天、90天、120天和180天历史区间计算的波动率分别为39.55%、37.32%、40.98%、40.55%、45.23%, 按习惯取90天区间计算的波动率数据。

每股预计股利: 0.05元, 假设与2005年度分红相当, 且在年末分红。

时间间隔: $\Delta t = 1/360$ 。

公司的股票期权实质为有效期为3年(等待期为1年)的百慕大式期权。因此, 选用考虑现金分红的二叉树模型对其进行定价, 二叉树定价模型公式主要参数:

$$p = \frac{a - d}{u - d} \quad a = e^{r\Delta t} \quad u = e^{\sigma\sqrt{\Delta t}} \quad d = \frac{1}{u} = e^{-\sigma\sqrt{\Delta t}}$$

经计算, 公司一次授予、分期行权的每份期权在2006年9月1日的公允价值为7.6893元。各期负担股票期权费用如下:

行权年度	行权股数 (万股)	公允价值(元)	2006 年度	2007 年度	2008 年度
2007 年度	955.50	73,471,261.50			
2008 年度	955.50	73,471,261.50			
2009 年度	1274.00	97,961,682.00			
合计	3185.00	244,904,205.00	55,220,067.12	147,700,559.88	41,983,578.00

根据上述估计结果, 按照新的会计准则-股份支付及权益工具计量和确认的规定及2006年存续时间计算, 增加了2007年1月1日的资本公积55,220,067.12元, 减少了2006年末的未分配利润55,220,067.12元。

2、所得税

公司按照现行会计准则的规定, 制定了公司的会计政策, 据此公司计提了应收款项坏账准备, 预提了以后年度可抵减应纳税所得额的费用。根据新会计准则将资产账面价值小于资产计税基础及负债账面价值大于负债计税基础计算递延所得税资产, 增加了2007年1月1日留存收益2,517,821.68元, 其中归属少数股东权益14,417.24元。

3、少数股东权益

公司2006年12月31日按现行会计准则编制的合并报表中少数股东权益为28,061,819.02元, 新会计准则下计入股东权益, 由此增加2007年1月1日股东权益28,061,819.02元。此外, 由于子公司计提应收款项坏账准备产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益14,417.24元, 新会计准则下股东权益中的少数股东权益为28,076,236.26元。

(三) 会计报表附注

会计报表附注

单位：人民币元

附注 1. 公司简介

本公司前身为广州天河高新技术产业开发区金发科技发展有限公司,经广州天河高新技术产业开发区管委会办公室以(1993)穗天高企字 105 号文《关于设立“广州天河高新技术产业开发区金发科技发展公司”的批复》批准,于 1993 年 5 月 22 日成立,公司于 1996 年 1 月更名为广州金发科技发展有限公司。2001 年 8 月,广州金发科技发展有限公司根据股东会关于企业改组的决议,经广州市人民政府办公厅穗府办函[2001]89 号《关于同意设立广州金发科技股份有限公司的复函》和广州市经济委员会穗经[2001]194 号《关于同意设立广州金发科技股份有限公司的批复》批准,并得到广东省人民政府 2002 年 12 月 5 日粤府函[2002]431 号《关于确认广州金发科技股份有限公司设立的批复》确认,将广州金发科技发展有限公司整体变更为广州金发科技股份有限公司。经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2004]73 号文核准,本公司股票已于 2004 年 6 月在上海证券交易所上市。本公司领取 4401012003599 号企业法人营业执照,注册资本现为人民币叁亿壹仟捌佰伍拾万元(RMB318,500,000.00)。

本公司属改性塑料行业,主要的经营业务包括:塑料、化工产品、日用机械、金属制品新材料、新产品的开发、研究、加工、制造、技术服务、技术转让。批发和零售贸易(国家专营专控商品除外)。自营进出口业务(按穗外经贸[1999]227 号批复的范围经营)。

附注 2 .主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

(2) 会计年度:

本公司采用公历年为会计年度,即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

(3) 记账本位币:

本公司以人民币为记账本位币。

(4) 记账基础和计价原则:

本公司采用权责发生制记账基础,资产计价原则采用历史成本法。

(5) 外币业务核算方法:

公司对发生的外币业务按业务发生当期期初汇率(基准价)折合为记账本位币入账,期末对外币账户余额按期末汇率(基准价)折合为记账本位币。按照期末汇率(基准价)折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益;属于筹建期间的,计入长期待摊费用;属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益,按照借款费用资本化的原则进行处理。

(6) 外币财务报表的折算方法:

公司按照有关要求将使用外币编制的会计报表折算为用人民币编制的会计报表:

- a. 所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日汇率折算;
- b. 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外,均按照发生日汇率折算;
- c. 利润及利润分配表项目按照合并会计报表决算日汇率折算;
- d. “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额列示;

e. 折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为报表折算差额在“未分配利润”项目后单独列示；

f. 年初数按照上年折算后的资产负债表的数额列示。

(7) 现金及现金等价物的确定标准：

公司编制现金流量表时，按照《企业会计准则—现金流量表》有关规定，将持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

(8) 短期投资：

公司短期投资在取得时按照投资成本计价。短期投资的现金股利或利息，于实际收到时冲减投资的账面价值，但已计入“应收股利”或“应收利息”科目的现金股利或利息除外。

公司处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额作为当期投资损益。期末短期投资采用成本与市价孰低原则计量，并采用单项投资按市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

(9) 坏账核算：

公司坏账损失采用备抵法核算，按账龄分析法对期末应收款项计提坏账准备，提取比例如下：

	账 龄	计提比例
应收账款	6 个月以内（含 6 个月）	1%
	6-12 个月（含 12 个月）	5%
	1-2 年（含 2 年）	20%
	2-3 年（含 3 年）	50%
	3 年以上	75%
其他应收款	1 年以内（含 1 年）	5%
	1-2 年（含 2 年）	20%
	2-3 年（含 3 年）	50%
	3 年以上	75%

应收款项应计提坏账准备根据债务单位的实际财务状况和现金流量等相关信息予以合理估计可收回金额后确定。

坏账按下列原则进行确认：

- 因债务人单位撤消，依照民事诉讼法进行清偿后，确实无法收回的部分；
- 因债务人死亡，既无遗产可以清偿，又无义务承担人，确实无法收回的部分；
- 债务人较长时期内未履行偿债义务，并有足够证据表明无法收回或收回的可能性极小。

核销按上述原则确认的坏账损失需经公司董事会批准，金额巨大的需经股东大会批准。

(10) 存货：

存货分为在途材料、原材料、产成品、低值易耗品、包装物等。购入原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品按实际生产成本核算，发出产成品采用加权平均法核算。存货采用永续盘存制。低值易耗品、包装物按实际成本入账，领用时采用一次摊销法摊销。

公司按期末存货成本与其可变现净值孰低法计量，按单项存货的可变现净值低于其账面成本的差额计提存货跌价准备。存货可变现净值按照存货的预计变现收入减去必要的加工和销售等费用确定。

(11) 委托贷款:

委托贷款按照实际委托贷款的金额计价,利息按委托贷款协议的规定按期确认,如果按期计提的利息到付息期不能收回的,停止计提利息,并冲回原已计提的利息。

期(年)末,对委托贷款逐项进行检查,如果由于受托贷款单位经营或其他因素导致其可收回金额低于委托贷款本金,则按其可收回金额低于委托贷款本金的差额单项计提减值准备。

(12) 长期投资:

①长期股权投资

a. 长期股权投资计价及收益确认方法

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。

对投资额占被投资单位权益总额达到 20%的或虽不足 20%但具有重大影响的采用权益法核算;对投资额占被投资单位权益总额未达到 20%的或虽达到 20%但不具有重大影响的采用成本法核算;投资额占被投资单位权益总额超过 50%的或虽未超过 50%但拥有实际控制权的,纳入合并会计报表范围。

b. 股权投资差额及其摊销

公司对外投资采用权益法核算时,长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,作为股权投资差额,分别情况进行会计处理:初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,借记“长期股权投资—投资成本”科目,贷记“资本公积—股权投资准备”科目;初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,借记“长期股权投资—股权投资差额”科目,并按以下期限摊销计入损益:合同规定了投资期限的,按投资期限摊销,合同没有规定投资期限的,按不超过 10 年的期限摊销。

②长期债权投资

a. 长期债权投资计价及收益确认方法:

长期债权投资在取得时按取得时的实际成本作为初始投资成本计价,长期债权投资收益按权责发生制原则计入当期损益。

b. 长期债券投资溢价或折价的摊销方法

长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费,与债券面值之间的差额,作为债券溢价或折价;债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。债券摊销方法采用直线法。

③长期投资减值准备

公司期末按长期投资账面价值与可收回金额孰低原则计量,对可收回金额低于账面价值的差额按单项投资计提长期投资减值准备。

(13) 固定资产及累计折旧:

固定资产标准为使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备等,以及不属于主要生产经营设备的、使用期限在两年以上并且单位价值在 2,000.00 元以上的资产。

固定资产分房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备四大类。

固定资产按取得时实际成本计价。建造固定资产达到预定可使用状态,但尚未完工决算的,应当自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并计提固定资产的折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

融资租入固定资产,按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者计价。

固定资产折旧方法:固定资产折旧采用直线法平均计算,并按固定资产类别的原价、预计经济使用年限及预计残值(原价的 5%)确定其折旧率,具体列示如下:

类别	预计经济使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
运输设备	5	5%	19%
其他设备	5	5%	19%

公司期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低原则计量，对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额，提取固定资产减值准备。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(14) 在建工程：

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本；所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产并按规定计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

期末在建工程按账面价值与可收回金额孰低原则计量，对存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：a. 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；b. 所建项目不论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业所带来的经济利益具有很大的不确定性；c. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(15) 借款费用：

当同时满足 a. 资产支出已经发生 b. 借款费用已经发生 c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始这三个条件时，公司为购建固定资产而专门借入的借款所发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，予以资本化。因安排专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，予以资本化。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额以及辅助费用于发生当期确认为费用。

资本化期间，利息的资本化金额按以下公式计算：

每一会计期间利息资本化金额=至期末止购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率(加权平均利率)

(16) 无形资产

公司的无形资产在取得时，按实际成本计价。自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用，作为无形资产的实际成本入账。无形资产在下列期限内按直线法平均摊销：

- 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；
- 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；
- 合同规定了受益年限但法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；
- 如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

公司期末按单项无形资产账面价值与可收回金额孰低原则计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

(17) 长期待摊费用:

长期待摊费用按实际发生额核算, 在费用项目受益期限内按直线法平均分摊。如果长期待摊费用的项目不能使以后会计期间受益的, 应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(18) 应付债券

公司发行的债券, 按照实际的发行价格总额作负债处理; 债券发行价格总额与债券面值总额的差额, 作为债券溢价或折价, 在债券的存续期内按直线法于计提利息时摊销, 并按借款费用资本化的处理原则处理。

(19) 收入确认原则:

①销售商品收入的确认方法:

当下列条件同时满足时, 确认商品销售收入:

- a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- b、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施控制;
- c、与交易相关的经济利益能够流入公司;
- d、相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司各项业务收入的确认依据、确认时间和会计处理如下:

项 目	收入确认具体原则	会计处理
产成品国内销售	发票、发货单开出, 货物运送到客户指定地点, 已收款或取得索取货款依据	收入确认时直接计入销售收入
进料加工国内转厂	根据《进料加工登记手册》和购销合同, 在公司所在地海关办理深加工结转关封并得到客户所在地海关确认后, 公司将全部货物运送到客户指定地点; 出口专用发票已开出; 已收款或取得索取货款依据; 已完成报关手续; 客户所在地的海关已在相关的《出口货物报关单》、《出口收汇核销单》上盖章确认, 并在《进料加工登记手册》登记。	收入确认时直接计入销售收入
进料加工出口	出口专用发票已开出; 已收款或取得索取货款依据; 已完成报关手续; 海关已在相关的《出口货物报关单》、《出口收汇核销单》上盖章确认, 并在《进料加工登记手册》登记; 指定港船上交货, 货物越过船舷(合同约定按离岸价成交)。	收入确认时直接计入销售收入
自营出口销售	出口专用发票已开出; 已收款或取得索取货款依据; 已完成报关手续; 海关已在相关的《出口货物报关单》、《出口收汇核销单》上盖章确认; 指定港船上交货, 货物越过船舷(合同约定按离岸价成交)	收入确认时直接计入销售收入
材料贸易	发票、发货单开出, 货物运送到客户指定地点, 已收款或取得索取货款依据	收入确认时直接计入销售收入

②提供劳务收入的确认方法:

在同一年度内开始并完成的劳务, 应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按已经发生的劳务成本金额确认收入; 发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的, 按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入; 发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的, 不确认收入。

③让渡资产使用权所取得收入的确认方法:

当下列条件同时满足时予以确认:

- a、与交易相关的经济利益能够流入公司;
- b、收入的金额能够可靠地计量。

(20) 预计负债的确认原则

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债: 该义务是公司承担的现时义务; 该义务的执行很可能导致经济利益流出公司; 该义务的金额能够可靠计量。

(21) 所得税的会计处理方法:

公司所得税采用应付税款法的会计处理方法。

(22) 合并会计报表的编制基础:

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上, 逐项合并, 并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)。对下属的合营公司, 采用比例合并法合并。

附注 3 . 税项

项 目	适用税率	备 注
增值税	17%	*1
城市维护建设税	7%	按应交流转税额计征
教育费附加	3%	按应交流转税额计征
企业所得税	15%	*2

*1 公司出口销售业务适用“免、抵、退”政策。

根据国家对进料加工的有关规定, 公司在进口原材料时免交进口关税和增值税, 公司在转厂销售时所开具的出口专用发票也不反映增值税, 由此造成公司进料加工国内转厂业务增值税难以反映。

据广州市国家税务局进出口税收管理处及广州市国家税务局流转税管理处《关于规范出口型生产企业间接出口业务税收管理的通知》规定，纳税人从事间接出口业务的货物实现销售后，从税款所属期 2005 年 11 月起，按照以下办法处理：出口销售额暂不计提增值税销项税额，相应的进项税额暂转入“待摊费用”，不得转入成本，待国家税务总局政策明确后再处理。公司进料加工国内转厂增值税核算方式已按该文件规定作出变更。

*2 经广州市天河区地方税务局《企业特殊资格认定通知书》（穗地税广州天河区地税局[2006]000027 号）核准，公司 2006 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15% 企业所得税税率的政策。

子公司上海金发科技发展有限公司经上海市青浦区国家税务局备案享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 征收企业所得税。

子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司经四川省国家税务局审批享受西部大开发所得税优惠政策，执行 15% 的企业所得税税率。

附注 4 . 控股子公司及合营企业

1. 控股子公司：

控股公司名称	注册资本	经营范围	投资额	持股比例
上海金发科技发展有限公司	170,000,000.00	塑料、化工产品、日用机械、金属材料等产品的加工、销售等	167,000,000.00	98.24%
绵阳长鑫新材料发展有限公司	60,000,000.00	塑料、化工材料的开发、研究、加工、制造、技术服务、销售、技术转让	39,000,000.00	65%
绵阳丽赛可科技有限公司*	1,000,000.00	塑料制品、化工材料（不含危险化学品）的开发、研究、加工、制造、销售及相关技术服务、技术转让	510,000.00	51%

*绵阳丽赛可科技有限公司为子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司所投资的子公司。

2. 公司无合营企业。

附注 5 . 利润分配

根据《公司法》和《公司章程》规定，公司交纳所得税后的利润按以下顺序及比例进行分配：

- (1) 弥补亏损；
- (2) 提取 10% 的法定盈余公积金；
- (3) 提取任意盈余公积金；
- (4) 支付股东股利。

附注 6. 主要会计报表项目注释

注释 1. 货币资金

1、货币资金

种类	币种	原币金额	折算汇率	期末数	期初数
现金	人民币	129,511.34	1.00	129,511.34	118,892.77
小计				129,511.34	118,892.77
银行存款	美元	11,403,170.27	7.8087	89,043,935.70	52,390,550.63
	港币	1,437,916.50	1.0047	1,444,674.71	3,573,662.23
	人民币	350,296,455.92	1.00	350,296,455.92	123,028,695.54
小计				440,785,066.33	178,992,908.40
其他货币资金	美元	1,510,416.47	7.8087	11,794,389.09	—
	人民币	51,124,300.46	1.00	51,124,300.46	31,798,890.18
小计				62,918,689.55	31,798,890.18
合计				503,833,267.22	210,910,691.35

(1) 公司 2006 年 12 月 31 日其他货币资金包括信用证保证金存款 12,077,986.04 元(因购买原材料及设备已开具且未付款的信用证金额为 40,865,949.69 美元,折合人民币 319,109,941.34 元)、银行承兑汇票保证金 50,748,703.51 元和保函保证金 92,000.00 元。

(2) 货币资金期末余额比期初余额增加 292,922,575.87 元,增幅 138.88%,主要原因是公司产销规模扩大,经营活动产生的货币资金余额增加以及期末增加贷款规模筹集的资金未完全投入有关项目。

注释 2. 应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	221,752,309.68	195,788,267.87
商业承兑汇票	—	3,342,906.73
合计	221,752,309.68	199,131,174.60

注释 3. 应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
6个月以内	787,403,105.34	97.65%	7,874,031.04	596,535,143.71	96.28%	5,965,351.43
6-12个月	10,677,361.86	1.33%	533,868.09	17,772,162.66	2.87%	888,608.14
一年以上至二年内	8,162,983.68	1.01%	1,632,596.74	2,628,178.04	0.42%	525,635.61
二年以上至三年内	98,994.50	0.01%	49,497.25	1,225,103.94	0.20%	612,551.97
三年以上	2,640.50	0.00%	1,980.38	1,404,922.50	0.23%	1,053,691.88
合计	806,345,085.88	100.00%	10,091,973.50	619,565,510.85	100.00%	9,045,839.03

(1) 其中外币余额如下:

	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	43,882,782.54	7.8087	342,667,484.02	24,416,695.33	8.0702	197,047,614.65
港币	132,111,250.72	1.0047	132,732,173.60	70,249,349.76	1.0403	73,080,398.56
日元	23,845,647.02	0.06563	1,564,989.81	20,031,178.14	0.068716	1,376,462.44
欧元	1,225.00	10.2665	12,576.46	—	—	—

(2) 应收账款期末余额比期初余额增加 186,779,575.03 元, 增幅 30.15%, 主要原因是公司本期销售额增加, 且公司给予客户 2 到 3 个月不等的信用期, 截至期末部分货款未到结算期。

(3) 坏账准备计提标准详见附注 2、(9)。

(4) 公司 6 个月以内的应收账款按 1% 计提坏账准备, 是根据以前年度应收账款实际发生坏账情况并结合公司销售及收款方式合理估计确定的。

(5) 期末应收账款余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(6) 期末应收账款余额前五名合计 146,125,824.78 元, 占应收账款总额的 18.12%。

应收账款公司数明细列示如下:

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
6个月以内	616,524,330.26	97.66%	6,165,243.30	563,056,817.94	96.09%	5,630,568.18
6-12个月	6,806,892.45	1.08%	340,344.62	17,674,963.96	3.01%	883,748.20
一年以上至二年内	7,841,761.45	1.24%	1,568,352.29	2,628,178.04	0.45%	525,635.61
二年以上至三年内	98,994.50	0.02%	49,497.25	1,225,103.94	0.21%	612,551.97
三年以上	2,640.50	0.00%	1,980.38	1,404,922.50	0.24%	1,053,691.88
合计	631,274,619.16	100.00%	8,125,417.84	585,989,986.38	100.00%	8,706,195.84

(1) 应收账款公司数外币余额如下:

	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	34,427,293.94	7.8087	268,832,410.19	24,416,695.33	8.0702	197,047,614.65
港币	132,111,250.72	1.0047	132,732,173.60	70,249,349.76	1.0403	73,080,398.56
日元	23,845,647.02	0.06563	1,564,989.81	20,031,178.14	0.068716	1,376,462.44

(2) 应收账款公司数2006年12月31日余额中无持股5% (含5%) 以上表决权股东欠款。

(3) 期末应收账款余额前五名的金额合计为 160,310,488.81 元, 占应收账款总额的比例为 25.39%。

注释 4. 其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	6,177,251.56	83.86%	308,862.58	9,726,384.96	85.27%	486,319.24
一年以上至二年以内	423,780.65	5.75%	84,756.13	482,368.10	4.23%	96,473.62
二年以上至三年以内	219,767.66	2.99%	109,883.83	774,236.71	6.79%	387,118.36
三年以上	545,147.10	7.40%	408,860.32	423,305.09	3.71%	317,478.82
合计	7,365,946.97	100.00%	912,362.86	11,406,294.86	100.00%	1,287,390.04

占其他应收款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

欠款单位	期末数	性质	内容
上海市青浦区供电局	1,618,580.00	往来款	托收电费
中华人民共和国青浦海关	840,000.00	担保金	海关手册担保金
合计	2,458,580.00		

持股 5%以上的股东欠款 1,587.35 元，明细内容如下：

欠款单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
袁志敏	1,587.35	2006年	业务备用金
合计	1,587.35		

(1) 其他应收款坏账准备的计提标准详见附注 2、(9)。

(2) 期末其他应收款余额前五名金额合计 3,735,600.40 元，占其他应收款总额的 50.71%。

(3) 其他应收款期末余额比期初余额减少 4,040,347.89 元，减幅 35.42%，主要因为公司本期加强了对员工借支款的控制。

其他应收款公司数明细列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	113,664,588.26	98.97%	5,683,229.41	4,766,569.45	74.63%	238,328.47
一年以上至二年以内	415,497.53	0.36%	83,099.51	422,649.66	6.62%	84,529.93
二年以上至三年以内	219,767.66	0.19%	109,883.83	774,236.71	12.12%	387,118.36
三年以上	545,147.10	0.48%	408,860.32	423,305.09	6.63%	317,478.82
合计	114,845,000.55	100.00%	6,285,073.07	6,386,760.91	100.00%	1,027,455.58

占其他应收款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

欠款单位	期末数	性质	内容
上海金发科技发展有限公司	111,143,715.26	往来款	往来款项
合计	111,143,715.26		

持股 5%（含 5%）以上的股东欠款 1,587.35 元，明细内容如下：

欠款单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
袁志敏	1,587.35	2006年	业务备用金
合计	1,587.35		

期末其他应收款余额前五名的金额合计为 112,722,445.73 元，占其他应收款总额的比例为 98.15%。

注释 5. 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	112,695,595.70	100	29,915,452.56	100
合计	112,695,595.70	100	29,915,452.56	100

(1) 其中外币余额如下：

	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	3,211,923.43	7.8087	25,080,946.49	572,988.03	8.0702	4,624,128.00
欧元	648,774.01	10.2665	6,660,638.37	253,364.98	9.5797	2,427,160.50

(2) 期末预付账款余额中无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(3) 预付账款期末余额比期初余额增加 82,780,143.14 元，增幅 276.71%，原因是期末余额中包含本期预付科学城土地款 54,438,080.80 元（含契税）。公司 2006 年 9 月 30 日与广州市国土资源和房屋管理局签订《国有土地使用权出让合同》（穗国地出合 440116-2006-000023 号及 000026 号），受让两地块共计 354184 平方米，出让金总额为 102,713,360.00 元（不含契税）。截至 2006 年 12 月 31 日，尚有余款 51,356,680.00 元未付。详细情况见附注 9。

注释 6. 存货及存货跌价准备

类别	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
原材料	430,752,437.84	430,752,437.84	307,902,979.86	307,902,979.86
产成品	262,458,752.02	262,458,752.02	239,788,473.27	239,788,473.27
半成品	1,898,392.18	1,898,392.18	600,292.79	600,292.79

低值易耗品	—	—	13,603.68	13,603.68
在途物资	10,708,848.69	10,708,848.69	—	—
委托加工物资	3,393,066.46	3,393,066.46	—	—
合计	<u>709,211,497.19</u>	<u>709,211,497.19</u>	<u>548,305,349.60</u>	<u>548,305,349.60</u>

(1) 存货未有减值迹象，故未计提存货跌价准备。存货可变现净值的确定依据详见附注二、10。

(2) 存货期末余额比期初余额增加 160,906,147.59 元，增幅 29.35%，主要原因是公司本期产销规模扩大，增加库存储备。

注释 7. 待摊费用

类别	期末数	期初数	年末结存原因
进料加工转出税金	10,268,932.76	1,950,620.82	*
车辆保险费	17,874.21	28,308.23	未到受益期
合计	<u>10,286,806.97</u>	<u>1,978,929.05</u>	

*进料加工转出税金为公司从事进料加工国内转厂业务暂转入的进项税额，详见附注 3、*1。

注释 8. 长期投资

长期投资公司数明细列示如下：

(1) 明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资						
其中：对子公司投资	238,547,212.94	—	238,547,212.94	195,141,404.67	—	195,141,404.67
对合营企业投资	—	—	—	—	—	—
对联营企业投资	—	—	—	—	—	—
其他股权投资	—	—	—	—	—	—
长期债权投资	—	—	—	—	—	—
合计	<u>238,547,212.94</u>	<u>—</u>	<u>238,547,212.94</u>	<u>195,141,404.67</u>	<u>—</u>	<u>195,141,404.67</u>

(2) 长期股权投资-对子公司投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	追加投资额	本期权益增减额	分得现金红利额	累计增减额	期末数
上海金发科技发展有限公司		98.24%	167,000,000.00	—	39,224,456.51	—	24,946,313.21	191,946,313.21
绵阳长鑫新材料发展有限公司		65%	39,000,000.00	—	4,181,351.76	—	7,600,899.73	46,600,899.73
合计			<u>206,000,000.00</u>	<u>—</u>	<u>43,405,808.27</u>	<u>—</u>	<u>32,547,212.94</u>	<u>238,547,212.94</u>

注释 9. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	168,911,691.01	129,423,149.79	5,195,472.98	293,139,367.82
机器设备	106,952,148.01	41,883,947.97	2,008,463.70	146,827,632.28
运输设备	14,587,607.80	3,332,079.99	1,101,100.00	16,818,587.79
其他设备	10,045,067.63	3,806,893.00	58,503.00	13,793,457.63
合计	300,496,514.45	178,446,070.75	8,363,539.68	470,579,045.52

累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	25,468,129.28	11,774,994.85	248,660.56	36,994,463.57
机器设备	22,854,542.23	11,317,261.67	821,846.13	33,349,957.77
运输设备	5,755,448.54	2,696,496.63	808,949.81	7,642,995.36
其他设备	5,105,549.65	1,617,139.39	46,813.59	6,675,875.45
合计	59,183,669.70	27,405,892.54	1,926,270.09	84,663,292.15

减值准备	期初数	本期增加	本期转回			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
房屋及建筑物	18,600.00	—	—	—	—	18,600.00
机器设备	—	—	—	—	—	—
运输设备	—	—	—	—	—	—
其他设备	—	—	—	—	—	—
合计	18,600.00	—	—	—	—	18,600.00
净值	241,294,244.75					385,897,153.37

(1) 固定资产本期增加额中有在建工程转入 129,661,684.41 元，置换 0.00 元。

(2) 固定资产本期减少额中有固定资产出售 314,500.00 元，置换 0.00 元。

(3) 固定资产抵押情况见附注 11。

(4) 房屋建筑物减少数 5,195,472.98 元系将原在固定资产核算的土地使用权本期调整到无形资产反映。

注释 10. 在建工程

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加额	本期转入固定 资产额	本期其他减 少额	期末数	资金来源	工程投入占 预算的比例%
(1) 广州金发								
网络工程	660,000.00	460,000.00	—	—	—	460,000.00	自筹	69.7
三期厂房	160,412,500.00	98,344,520.26	51,821,115.66	84,570,537.56	7,448,386.60	58,146,711.76	募集资金 及自筹	93.61
循环水改造工程		—	56,660.00	56,660.00	—	—	自筹	
新厂四楼混料房		—	20,559.20	20,559.20	—	—	自筹	
切料机		—	106,747.43	106,747.43	—	—	自筹	
科学城新厂房基础工程		—	1,376,504.53	—	—	1,376,504.53	募集资金 及自筹	
(2) 上海金发								
一期生产车间		3,866,705.93	4,376,712.65	8,243,418.58	—	—	募集资金	
一期培训中心 C 栋		272,896.22	6,190.04	279,086.26	—	—	募集资金	
一期仓库	31,500,000.00	33,593,397.63	970,309.75	34,563,707.38	—	—	募集资金	117.71
二期仓库	31,500,000.00	4,508,843.48	122,765.10	—	2,515,427.46	2,116,181.12	募集资金 及自筹	14.70
二期生产车间	36,100,000.00	3,755,275.48	3,067,717.65	—	1,953,779.56	4,869,213.57	募集资金 及自筹	18.90
培训中心 B 栋	7,100,000.00	5,018,440.40	2,725,060.93	—	—	7,743,501.33	募集资金	109.06
专家楼	18,000,000.00	13,659,506.10	6,851,965.12	—	—	20,511,471.22	募集资金	113.95
办公楼	9,900,000.00	7,159,957.65	6,545,474.25	—	—	13,705,431.90	募集资金	138.44
大门及安保系统		1,760,000.00	—	1,760,000.00	—	—	募集资金	
综合费用		—	51,926.23	—	—	51,926.23	自筹	
(3) 绵阳长鑫								
待安装设备		—	263,659.00	60,968.00	—	202,691.00	自筹	
合计		172,399,543.15	78,363,367.54	129,661,684.41	11,917,593.62	109,183,632.66		

(1) 在建工程未有减值迹象，故未对其计提减值准备。

(2) 在建工程期末余额比期初余额减少 63,215,910.49 元，减幅 36.67%，主要原因是部分项目完工转入固定资产。

(3) 其他减少额为将原在在建工程核算的土地使用权调整到无形资产反映。

(4) 在建工程本期增加额及期末余额中无利息资本化金额。

注释 11. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	期初数	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊销期限
土地使用权*1	受让	9,300,882.11	8,312,816.11	—	—	178,132.32	1,166,198.32	8,134,683.79	548个月
土地使用权*2	受让	7,883,704.00	—	7,883,704.00	—	159,266.76	159,266.76	7,724,437.24	582个月
国际商标注册费	受让	104,800.00	69,866.79	—	—	10,479.96	45,413.17	59,386.83	68个月
Moldflow软件系统	购买	879,712.00	235,402.00	526,312.00	—	52,883.72	170,881.72	708,830.28	68-116个月
泛微协同商务系统	外包开发	129,000.00	—	129,000.00	—	—	—	129,000.00	—
MRP 系统-二期 APS	外包开发	220,000.00	—	220,000.00	—	27,777.80	27,777.80	192,222.20	31个月
趋势防毒软件	购买	40,000.00	—	40,000.00	—	6,000.03	6,000.03	33,999.97	51个月
上海金发土地使用权*3	购买	9,956,888.25	—	9,956,888.25	—	99,568.86	99,568.86	9,857,319.39	594个月
金蝶财务软件	购买	3,800.00	2,422.00	—	—	1,272.00	2,650.00	1,150.00	11个月
合计		<u>28,518,786.36</u>	<u>8,620,506.90</u>	<u>18,755,904.25</u>	<u>—</u>	<u>535,381.45</u>	<u>1,677,756.66</u>	<u>26,841,029.70</u>	

(1) *1 该土地使用权面积 30,374 平方米，属工业用地，从 2002 年 9 月 9 日起使用期限 50 年，原按 40 年摊销，公司于 2002 年 10 月取得房地产权证后，从 2002 年 9 月开始按 50 年期限摊销。上述土地使用权上盖房产主要包括厂房、办公综合楼、科研中试楼、工人宿舍、仓库等，相关房产已用于抵押的情况详见附注 11。

(2) *2 该土地使用权面积 24,707 平方米，属工业用地，从 2006 年 1 月 1 日起按剩余年限(594 月)摊销，相关权属证书尚在办理中。

(3) *3 上海金发科技发展有限公司 2001 年与上海市青浦区朱家角工业园区经济发展有限公司签订土地出让协议，征用朱家角工业园区土地约 138 亩(约 92004.6 平方米)，实际结算价为 9,664,680.00 元，办证费 8,190.00 元。公司于 2006 年 9 月 25 日取得土地使用证[沪房地青字(2006)第 009992 号]：使用期限为 2006 年 7 月 3 日至 2056 年 7 月 2 日止。

(4) 无形资产未有减值迹象，故未对其计提减值准备。

注释 12. 长期待摊费用

类别	原始发生额	期初数	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
绵阳丽赛可科技有限公司开办费	269,515.97	269,515.97	—	269,515.97	269,515.97	—	—
合计	<u>269,515.97</u>	<u>269,515.97</u>	<u>—</u>	<u>269,515.97</u>	<u>269,515.97</u>	<u>—</u>	

注释 13. 短期借款

借款类型	币种	原币金额	期末数	期初数	备注
信用借款	人民币	200,000,000.00	200,000,000.00	20,000,000.00	
	美元	4,000,000.00	31,234,800.00		

抵押借款		—	—	25,000,000.00	*1
保证借款	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00	145,000,000.00	
质押借款	人民币	120,000,000.00	120,000,000.00	—	*2
	美元	963,650.00	7,524,853.76	—	*3
合计			458,759,653.76	190,000,000.00	

(1)*1: 抵押事项详见附注11。

(2)*2: 其中6,000万元是以公司股东袁志敏持有公司股票作为质押,另外6,000万元是以公司股东宋子明持有公司股票作为质押。

(3)*3: 公司以人民币764万元的定期存款单作为质押。

(4) 期末数中无逾期借款。

(5) 短期借款期末余额比期初余额增加268,759,653.76元,大幅增加了141.45%,主要原因是本年产销规模扩大,对流动资金的需求增加,相应增加贷款规模。

注释 14. 应付票据

种类	出票日期	期末数	期初数
银行承兑汇票	2006.7.17-2006.12.28	469,979,432.10	284,287,000.91
商业承兑汇票	—	—	—
合计		469,979,432.10	284,287,000.91

(1) 期末应付票据余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(2) 应付票据期末余额比期初余额增加了185,692,431.19元,增幅65.32%,主要原因是公司业务发展,采购量增大,对外以银行承兑汇票方式结算增加。

注释 15. 应付账款

期末余额 481,566,215.96 元,其中无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。
应付账款期末余额中外币余额如下:

	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	38,191,716.50	7.8087	298,227,656.63	27,078,285.18	8.0702	218,527,177.06
港币	461,370.87	1.0047	463,539.31	21,887.40	1.0403	22,769.46
欧元	650.00	10.2665	6,673.23	—	—	—

应付账款期末余额比期初余额增加120,770,616.21元,增幅33.47%,主要原因是公司本年采购增加,部分货款未到结算付款期。

注释 16. 预收账款

期末余额 54,854,428.47 元,其中无预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。
预收账款期末余额中外币余额如下:

	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	163,340.09	7.8087	1,275,473.76	67,318.35	8.0702	543,272.55
港币	2,121,421.19	1.0047	2,131,391.87	1,893,543.63	1.0403	1,969,853.44
日元	12,835.71	0.06563	842.41	12,835.71	0.068716	882.02

预收账款期末余额比期初余额减少6,801,233.55元,减幅11.03%,主要原因是公司对预收款销售方式的结算减少。

注释 17. 应付工资

公司无拖欠职工工资。

注释 18. 应交税金

税项	期末数	期初数
增值税	4,850,302.22	8,143,994.72
城市维护建设税	509,285.26	732,302.85
企业所得税	2,729,293.99	-553,018.29
房产税	22,313.16	10,594.80
个人所得税	106,894.49	105,785.65
营业税	22,279.22	15,537.20
合 计	8,240,368.34	8,455,196.93

注释 19. 其他应交款

项目	期末数	期初数	性质	计缴标准
教育费附加	318,489.53	428,476.59	规费	应交流转税3%,上海金发是0.2%
地方教育费附加	3,814.60	-	规费	绵阳长鑫应交流转税1%
堤围防护费	1,087,232.12	925,366.95	规费	营业收入的0.05%
河道费	30,087.21	905.62	规费	上海金发应交流转税1%
合 计	1,439,623.46	1,354,749.16		

注释 20. 其他应付款

期末余额 36,176,451.83 元,其中无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。占其他应付款总额 10%以上 (含 10%) 项目的具体内容如下:

欠款单位	期末数	期初数
模拟增值税	28,426,177.18	38,314,596.42
合计	28,426,177.18	38,314,596.42

根据国家对进料加工的有关规定，公司在进口原材料时免交进口关税和增值税，公司在转厂销售时所开具的出口专用发票也不反映增值税，由此造成公司进料加工国内转厂业务增值税难以反映。

经主管税务机关同意，公司 2005 年 11 月以前进料加工国内转厂增值税按以下方式核算：

(1) 公司在进料时按进料金额乘以 17% 模拟计算增值税进项税额，会计处理为：借记“应交税金—应交增值税（进项税）”，贷记“其他应付款—模拟增值税”。

(2) 在转厂销售时，按销售金额乘以 17% 模拟计算增值税销项税额，会计处理为：借记“其他应付款—模拟增值税”，贷记“应交税金—应交增值税（销项税）”。

(3) 当销项税额大于进项税额时，按销项税额减去进项税额缴纳增值税；当销项税额小于进项税额时，公司将进项税额与销项税额之差留待下期继续抵扣。

(4) 当期实现的进料加工国内转厂销售业务增值额相应的增值税税负转入产品销售成本，同时贷记“其他应付款—模拟增值税”，“其他应付款—模拟增值税”期末余额反映公司在核算上述进料加工转厂销售的增值税处理过程中的暂挂账数，待以后相应的进口材料加工转厂销售时转销。

但由于 2005 年 11 月后此项核算方法发生变化（详见附注 3），截至 2006 年 12 月 31 日尚未有相关政策出台，故公司未对此余额进行处理，仍挂账“其他应付款”。

注释 21. 预提费用

项目	期末余额	期初余额	结存原因
水电费	5,600,030.45	2,555,074.23	预提尚未支付费用
运输费	5,894,539.45	2,859,329.04	预提尚未支付费用
利息	195,000.00	—	预提尚未支付费用
合计	11,689,569.90	5,414,403.27	

预提费用期末余额比期初余额增加 6,275,166.63 元，增幅 115.90%，主要因为公司根据销售运输业务扩大增加计提了运输费以及生产规模扩大增加计提了水电费。

注释 22. 一年内到期的长期负债

项目	期末数	期初数
信用借款	—	38,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	—
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	30,000,000.00	58,000,000.00

保证借款是本期借入的分期还款长期借款中的一年内到期部分。

抵押事项详见附注 11。

注释 23. 长期借款

<u>借款类型</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
抵押借款	—	20,000,000.00
保证借款	25,000,000.00	—
合 计	<u>25,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>

抵押事项详见附注 11。

注释 24. 专项应付款

	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
合 计	<u>16,339,200.00</u>	<u>12,303,000.00</u>

(1) 明细如下:

<u>拨款单位</u>	<u>文号或合同号</u>	<u>款项性质</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
广州市科学技术局、广州市财政局	穗科条字[2003]38号	科技三项经费	—	300,000.00
广州市科学技术局、广州市财政局	穗科条字[2004]5号	科技三项经费	—	300,000.00
广州市天河区科学技术局、广州市天河区 财政局	穗天科字[2004]6号	科技三项经费	—	200,000.00
广州市科学技术局、广州市财政局	穗科条字[2004]21号	科技三项经费	—	350,000.00
国家财政部	财企[2004]243号	高新技术出口产品 研究开发资金	200,000.00	300,000.00
广州市发展计划委员会、广州市财政局	穗计高技[2004]39号	技术产业化资金	—	250,000.00
广东省发展和改革委员会、广东省财政厅	粤发改高[2004]894 号	技术产业化资金	—	250,000.00
广东省经济贸易委员会、广东省财政厅	粤经贸技术 [2004]567号	技术创新招标款	4,510,000.00	5,910,000.00
广东省科学技术厅、广东省财政厅	粤科计字[2004]192 号	省民营科技企业现 代企业制度示范项 目资金	100,000.00	100,000.00
广东省科学技术厅、广东省财政厅	粤科计字[2004]193 号	科技三项费用	300,000.00	300,000.00
广州市天河区科学技术局、广州市天河区 财政局	穗天科字[2005]3号	科技三项费用	150,000.00	150,000.00
广州市财政局		财政国库专项款	200,000.00	200,000.00
广州市天河区环境保护局		污染源治理补助	3,000,000.00	3,000,000.00
广州天河财政局	粤财工[2005]182号	包装行业高新技术 研发资金	1,300,000.00	—
天河经济贸易局	穗经贸[2005]130号	技术创新基金	1,000,000.00	—

天河经济贸易局	穗发改高技[2005]36号	技术产业专项基金	1,000,000.00	—
广州市知识产权局	穗知[2006]32号	科技三项经费	200,000.00	—
广州市财政局	粤科计字[2006]119号	科技三项经费	300,000.00	—
广州市天河科技局	穗天科字[2006]5号	科技三项经费	200,000.00	—
广州市外经贸局	穗经贸[2006]106号	市技术创新专项资金	800,000.00	—
广东省知识产权局	粤知规函[2006]203号	专利奖奖金	500,000.00	—
上海市科学技术委员会	课题号: 045211023	项目专项资金	100,000.00	500,000.00
青浦区科学技术委员会	青产学研[2004]5号	项目专项资金	—	30,000.00
上海市科学技术委员会	课题号: 05047665	项目专项资金	34,000.00	34,000.00
上海市科学技术委员会	项目编号: 05XP05044	项目专项资金	200,000.00	200,000.00
青浦区科学技术委员会	项目编号: 05XP05044	项目专项资金	50,000.00	50,000.00
上海市科学技术委员会	课题号: 05QMB1426	项目专项资金	70,000.00	70,000.00
青浦区科学技术委员会	项目编号: 05HJC151	项目专项资金	30,000.00	30,000.00
青浦区科学技术委员会	项目编号: 05-QPX-16	项目专项资金	17,000.00	17,000.00
青浦区知识产权局	项目编号: ZLCY05-04	项目专项资金	12,000.00	12,000.00
青浦区科委	无		50,000.00	—
青浦区知识产权局	项目编号: 05SDQ-1	项目专项资金	15,000.00	—
上海市科学技术委员会	项目编号: 05DZ11002-1	项目专项资金	700,000.00	—
上海市科学技术委员会	项目编号: 05-75	项目专项资金	300,000.00	—
上海市经委	无		100,000.00	—
青浦区人民政府	无		100,000.00	—
青浦区科学技术委员会	项目编号: 06-qpx-3	项目专项资金	30,000.00	—
青浦区知识产权局	项目编号: ZLCY05-04	项目专项资金	18,000.00	—
上海市科学技术委员会	项目编号: 06xb14213	项目专项资金	160,000.00	—
上海市科学技术委员会	项目编号: 06qb14002	项目专项资金	80,000.00	—
青浦区科学技术委员会	项目编号: 06XD14213	项目专项资金	50,000.00	—
青浦区知识产权局	无		19,100.00	—

青浦区知识产权局	无		33,000.00	—
科学技术部	863 项目计划补贴	项目计划补贴	320,000.00	—
绵阳市财政局	绵财建[2006]088 号	技术改造贴息资金	31,100.00	—
绵阳市科学技术局及绵阳市财政局	绵科计发【2006】36 号	中小企业技术创新基金	60,000.00	—
合计			16,339,200.00	12,303,000.00

(2) 期末余额是由于项目尚未完成或未经有关部门验收, 故未结转。

注释 25. 股本

项目	期初数	本期变动数 (减“—”)		期末数
		公积金转股	其他	
一、有限售条件的流通股份				
1. 境内自然人持有股份	151,450,000.00	60,580,000.00	-27,846,556.00	184,183,444.00
有限售条件的流通股份合计	151,450,000.00	60,580,000.00	-27,846,556.00	184,183,444.00
二、无限售条件的流通股份				
1. 境内上市的人民币普通股	76,050,000.00	30,420,000.00	27,846,556.00	134,316,556.00
无限售条件的股份合计	76,050,000.00	30,420,000.00	27,846,556.00	134,316,556.00
三、股份总数	227,500,000.00	91,000,000.00	—	318,500,000.00

公司根据 2005 年度股东大会决议, 以 2005 年 12 月 31 日的总股本 227,500,000.00 股为基数, 按每 10 股转增 4 股的比例, 转增股份总数 91,000,000.00 股, 面值 1 元, 由资本公积转增股本金 91,000,000.00 元。业经广东康元会计师事务所有限公司“粤康元验字(2006)第 80256 号”验资报告验证。

2006 年 8 月 9 日, 符合条件的有限售条件的流通股份 27,846,556.00 股上市流通。

注释 26. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	原因和依据
股本溢价	375,613,955.33	—	91,000,000.00	284,613,955.33	转增资本
接受捐赠非现金资产准备	—	—	—	—	
接受现金捐赠	—	—	—	—	
拨款转入	13,643,367.02	—	—	13,643,367.02	

资产评估增值准备	—	—	—	—
股权投资准备	—	392,960.00	—	392,960.00
外币资本折算差额	—	—	—	—
关联交易差价	—	—	—	—
其他资本公积	—	—	—	—
合计		<u>389,257,322.35</u>	<u>392,960.00</u>	<u>91,000,000.00</u>
				<u>298,650,282.35</u>

计提对上海金发股权投资准备

(1) 本期增加资本公积 392,960.00 元, 为对上海金发科技发展有限公司有关专项拨款转增资本公积 400,000.00 元相应计提的股权投资准备。

(2) 本期减少资本公积 91,000,000.00 元, 全部用于转增股本, 详见附注 6、注释 25。

注释 27. 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	45,481,605.89	52,909,097.50	—	98,390,703.39
任意盈余公积	1,030,843.90	—	—	1,030,843.90
法定公益金	22,740,802.94	—	22,740,802.94	—
合计	<u>69,253,252.73</u>	<u>52,909,097.50</u>	<u>22,740,802.94</u>	<u>99,421,547.29</u>

根据财企(2006)67号文规定: 从2006年1月1日起, 按照《公司法》组建的企业根据公司法第167条进行利润分配, 不再提取公益金。本公司根据规定, 对2005年12月31日的法定公益金结余数转作法定盈余公积。

注释28. 未分配利润

	期末数	期初数
期初余额	259,090,862.80	167,597,255.62
本期净利润	306,935,544.36	163,534,974.62
本期减少		
提取法定盈余公积	30,168,294.56	16,267,644.96
提取法定公益金	—	8,133,822.48
提取任意盈余公积	—	—
应付普通股股利	11,375,000.00	47,639,900.00
期末余额	<u>524,483,112.60</u>	<u>259,090,862.80</u>

注释 29. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产成品国内销售	1,662,845,361.01	1,366,370,055.45	1,194,501,158.04	984,735,190.53
进料加工国内转厂	1,666,817,977.99	1,478,378,590.63	1,284,131,273.70	1,202,330,540.58
进料加工出口	124,419,591.52	110,848,154.76	87,938,683.72	79,215,986.94
自营出口销售	112,277,251.14	95,162,994.96	30,036,284.76	26,329,387.66
材料贸易	1,085,451,303.20	1,017,947,151.38	858,265,901.86	804,803,797.98
小计	4,651,811,484.86	4,068,706,947.18	3,454,873,302.08	3,097,414,903.69
公司内各业务分部间互相抵销	—	—	—	—
合计	4,651,811,484.86	4,068,706,947.18	3,454,873,302.08	3,097,414,903.69

按产品类别列示:

类别	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阻燃树脂类	1,840,282,108.46	1,631,605,535.79	1,212,680,211.18	1,067,530,445.34
增强增韧树脂类	805,422,031.74	683,295,016.63	383,201,727.09	326,008,809.43
塑料合金类	277,120,334.98	219,768,785.81	313,040,264.72	278,255,697.88
功能色母类	65,055,779.80	52,923,636.78	78,429,069.72	60,917,923.28
其他产成品	578,479,926.68	463,397,698.94	609,256,127.51	559,898,229.78
材料贸易	1,085,451,303.20	1,017,716,273.23	858,265,901.86	804,803,797.98
合计	4,651,811,484.86	4,068,706,947.18	3,454,873,302.08	3,097,414,903.69

本公司前五名客户销售收入总额为 669,846,357.36 元, 占全部销售收入的比例为 14.40%。

主营业务收入本期数比上期数增加 1,196,938,182.78 元, 增幅 34.64%, 主要原因是公司加大了产品开发和开拓力度, 业务规模不断扩大。

主营业务成本本期数比上期数增加 971,292,043.49 元, 增幅 31.36%。主要原因是随主营业务收入同步增减变动。

主营业务收入与成本公司数明细如下:

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产成品国内销售	1,056,540,933.44	840,984,281.34	1,005,126,030.50	820,158,709.64
进料加工国内转厂	1,473,370,953.98	1,298,098,243.36	1,274,196,743.24	1,192,922,893.15

进料加工出口	124,108,404.61	110,525,127.31	79,529,074.24	70,563,611.45
自营出口销售	111,568,916.79	94,181,294.57	30,031,418.76	26,323,122.14
材料贸易	1,209,571,917.42	1,141,774,959.08	984,525,316.63	931,346,295.77
合计	3,975,161,126.24	3,485,563,905.66	3,373,408,583.37	3,041,314,632.15

按产品类别列示:

类别	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阻燃树脂类	1,487,886,558.88	1,305,134,338.99	1,121,683,665.52	983,176,069.73
增强增韧树脂类	454,282,503.77	381,102,834.57	336,915,297.78	283,920,898.77
塑料合金类	202,646,633.78	161,509,059.15	300,961,428.31	268,463,609.44
功能色母类	75,416,664.01	63,216,453.99	103,286,655.66	85,797,030.96
其他产成品	545,356,848.38	432,826,259.88	526,036,219.47	488,610,727.48
材料贸易	1,209,571,917.42	1,141,774,959.08	984,525,316.63	931,346,295.77
合计	3,975,161,126.24	3,485,563,905.66	3,373,408,583.37	3,041,314,632.15

本公司前五名客户销售收入总额为 610,761,451.06 元, 占全部销售收入的比例为 15.36%。

注释 30. 主营业务税金及附加

税种	本期数	上期数
城市维护建设税	2,119,173.60	1,962,450.02
教育费附加	1,898,546.05	1,224,749.55
河道费	82,552.80	5,932.74
合计	4,100,272.45	3,193,132.31

计缴标准详见附注 6、注释 19。

注释 31. 其他业务利润

其他业务类别	本期数	上期数
销售原材料	9,555.17	518,145.93
房租收入	468,069.65	50,843.38
服务费	102,798.87	110,971.03
其他	161,780.31	30,000.00
合计	742,204.00	709,960.34

其中，项目明细如下：

业务项目	本期数			上期数		
	其他业务收入	其他业务成本	利润	其他业务收入	其他业务成本	利润
销售原材料	25,679.84	16,124.67	9,555.17	18,035,226.27	17,517,080.34	518,145.93
房租收入	1,106,909.38	638,839.73	468,069.65	624,162.00	573,318.62	50,843.38
服务费	498,650.00	395,851.13	102,798.87	374,953.98	263,982.95	110,971.03
其他(边角料)	161,780.31	—	161,780.31	30,000.00	—	30,000.00
合计	1,793,019.53	1,050,815.53	742,204.00	19,064,342.25	18,354,381.91	709,960.34

注释 32. 营业费用

营业费用本期数比上期数增加 22,568,291.45 元，增幅 37.94%，因为公司销售规模扩大，引起运输费用增长。

注释 33. 财务费用

类别	本期数	上期数
利息支出	30,072,082.29	21,082,235.71
减：利息收入	2,223,877.40	2,164,936.31
汇兑损失	5,711,559.29	4,466,990.26
减：汇兑收益	—	—
其他	5,100,212.45	2,911,498.07
合计	38,659,976.63	26,295,787.73

(1) 公司 2005 年度、2006 年度收到财政贴息冲减财务费用情况如下：

拨款单位	金额	文号或合同号	详细内容
广州市经济委员会			
广州市财政局	900,000.00	穗经贸函[2005]484号	扶持企业发展专项资金
广州市对外贸易经济合作局			
广州市财政局	1,000,000.00	穗外经贸技函[2006]44号	科技兴贸专项资金
绵阳市财政局	368,900.00	绵财建[2006]088号	技术改造贴息
2006 年度合计	2,268,900.00		
广州市经济委员会			环保型多功能阻燃高抗冲聚苯
广州市财政局	1,500,000.00	穗经[2004]76号	乙烯技术改造项目贴息
2005 年度合计	1,500,000.00		

(2) 财务费用本期数比上期数增加 12,364,188.90 元,增幅 47.02%,因为公司产销规模扩大,公司为满足流动资金需要增加银行借款及票据的贴现引起利息支出增加;因为人民币汇率变动导致汇兑损益增加;信用证结算规模增大带来手续费的增长。

注释 34. 投资收益

投资收益公司数明细如下:

类别	本期数	上期数
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	43,012,848.27	-2,096,445.22
合计	43,012,848.27	-2,096,445.22

注释 35. 补贴收入

类别	本期数	上期数	来源
青浦区环境保护局款	20,000.00	—	上海市青浦区环境保护局
财政扶持资金	37,000.00	—	上海市科学技术委员会条件财务处
合计	57,000.00	—	

注释 36. 营业外收支

1. 营业外收入

收入项目	本期数	上期数
罚款	236,326.00	58,187.54
政府奖励	100,000.00	—
其他	263,040.14	4,180.53
合计	599,366.14	62,368.07

2. 营业外支出

支出项目	本期数	上期数
处置固定资产净损失	339,893.12	648,607.23
罚款支出	52,587.80	30,401.69
捐赠支出	81,059.38	757,775.86
其他	19,534.14	19,535.03
合计	493,074.44	1,456,319.81

注释 37. 所得税

	本期数	上期数
合计	45,580,895.70	17,888,968.55
合计	45,580,895.70	17,888,968.55

(1) 1995 年 10 月 25 日广州市科学技术委员会认定公司为广州市高新技术企业，1999 年 4 月 6 日国家科委火炬高新技术产业开发中心认定公司为国家火炬计划重点高新技术企业，经当地税务机关批准，企业所得税按 15% 的税率计缴，详见附注 3、*2。

(2) 经广州市地方税务局天河征收管理分局核定，公司因享受技术改造国产设备投资抵免企业所得税政策于 2005 年度抵免所得税 10,979,445.93 元。

2006 年度国产设备投资抵免企业所得税抵免所得税 7,386,344.70 元，其中，公司根据广州市天河区地方税务局《关于广州金发科技股份有限公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》申报的 2006 年度国产设备投资抵免企业所得税额 6,655,454.40 元，上年末留抵金额 730,890.30 元。

注释 38. 其他与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
收到员工还借款	3,979,856.36
收到投标押金	4,809,593.78
收到专项拨款	9,485,100.00
收到赔款、房租及收到利息等	3,357,357.71
收到的其他	2,077,246.92
合 计	23,709,154.77

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
支付营业费用	42,864,090.28
支付管理费用	24,917,313.23
支付银行手续费	5,121,161.17
支付备用金、押金及往来款等	19,295,480.16
合 计	92,198,044.84

注释 39. 非经常性损益

项目	本期数	上期数
财政贴息	2,268,900.00	1,500,000.00
国产设备投资抵免所得税	7,386,344.70	10,979,445.93
专项拨款冲减管理费用	3,130,000.00	180,000.00

营业外收支净额	106,291.70	-1,393,951.74
股改专项支出	-	-3,432,122.50
上海金发享受非国家政策所得税减免	6,323,664.37	-
补贴收入	57,000.00	-
材料盈亏冲减管理费用	-8,886.73	-
合 计	<u>19,263,314.04</u>	<u>7,833,371.69</u>

附注 7. 关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联公司

关联公司名称	企业类型	法人代表	注册资本	业务范围	所持股份或权益	与本公司关系
上海金发科技发展有限公司	有限责任公司	梁荣朗	170,000,000.00	塑料、化工产品、日用机械、金属材料等产品的加工、销售等	98.24%	子公司
绵阳长鑫新材料发展有限公司	有限责任公司	袁志敏	60,000,000.00	塑料、化工材料的开发、研究、加工、制造、技术服务、销售、技术转让	65%	子公司
绵阳丽赛可科技有限公司	有限责任公司	龙翰	1,000,000.00	塑料制品、化工材料(不含危险化学品)的开发、研究、加工、制造、销售及相关技术服务、技术转让。	51%	子公司

*绵阳丽赛可科技有限公司为子公司绵阳长鑫新材料发展有限公司所投资的子公司，详见附注 4、1。

(2) 持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东

关联方名称	期末数		期初数	
	出资额	出资比例	出资额	出资比例
袁志敏	68,721,276.00	21.58%	49,086,626.00	21.58%
宋子明	42,712,341.00	13.41%	30,508,815.00	13.41%
熊海涛	24,207,950.00	7.60%	17,291,393.00	7.60%

其中袁志敏与熊海涛为夫妻关系。

(3) 关联往来

往来项目	关联方名称	经济内容	期末数	期初数
其他应收款	袁志敏	业务备用金	1,587.35	—
合 计			<u>1,587.35</u>	<u>—</u>

附注 8. 或有事项

(1) 2006 年 3 月 17 日, 公司与中国工商银行广州第三支行签订人民币借款保证合同, 对广州毅昌科技集团有限公司与该行所签订的借款合同项下借款 2,000 万元(借款期自 2006 年 3 月 17 日至 2007 年 3 月 13 日) 提供连带责任保证, 保证期间为自主合同确定的借款到期之次日起两年。截至 2006 年 12 月 31 日止, 借款余额为人民币 2,000 万元。

(2) 2006 年 11 月 08 日, 公司与兴业银行广州分行签订最高额保证合同, 对广州毅昌科技集团有限公司在该行自 2006 年 11 月 8 日至 2007 年 11 月 8 日止发生的债务提供最高本金限额为人民币 3,000 万元的连带保证责任, 保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。截至 2006 年 12 月 31 日止, 借款余额为人民币 3,000 万元。

(3) 2006 年 7 月 18 日, 公司与中国工商银行广州第三支行签订银行承兑汇票保证合同, 对广州毅昌科技集团有限公司与该行所签订的银行承兑协议项下的 480 万元提供连带责任保证, 保证期间为自主合同确定的承兑汇票到期日(2007 年 1 月 11 日) 之次日起两年。截至 2006 年 12 月 31 日止, 银行承兑汇票余额为人民币 480 万元。

(4) 2006 年 9 月 26 日, 公司与中国工商银行广州第三支行签订银行承兑汇票保证合同, 对广州毅昌科技集团有限公司与该行所签订的银行承兑协议项下的 160 万元提供连带责任保证, 保证期间为自主合同确定的承兑汇票到期日(2007 年 3 月 23 日) 之次日起两年。截至 2006 年 12 月 31 日止, 银行承兑汇票余额为人民币 160 万元。

(5) 2006 年 9 月 29 日, 公司与上海浦东发展银行广州分行白云支行签订最高额保证合同, 对广州毅昌科技集团有限公司在该行自 2006 年 9 月 29 日至 2007 年 9 月 29 日止所发生的债务(银行承兑汇票承兑额度最高余额为人民币 2,000 万元) 提供连带责任保证, 担保期间为主债务履行期届满之日起两年。截至 2006 年 12 月 31 日止, 银行承兑汇票余额为人民币 2,000 万元。

(6) 2006 年 9 月 18 日, 公司与中国工商银行广州第三支行签订贸易融资业务保证合同, 对广州毅昌科技集团有限公司与该行所签订的进口开证协议项下的 35,910.00 美元信用证提供连带责任保证, 保证期间为自主合同确定的融资款到期日(2007 年 1 月 8 日) 之次日起两年。截至 2006 年 12 月 31 日止, 信用证余额为 35,910.00 美元。

(7) 2006 年 10 月 18 日, 公司与中国工商银行广州第三支行签订贸易融资业务保证合同, 对广州毅昌科技集团有限公司与该行所签订的进口开证协议项下的 912,240.00 美元信用证提供连带责任保证, 保证期间为自主合同确定的融资款到期日(2007 年 1 月 4 日) 之次日起两年。截至 2006 年 12 月 31 日止, 信用证余额为 912,240.00 美元。

(8) 2006 年 10 月 20 日, 公司与中国工商银行广州第三支行签订贸易融资业务保证合同, 对广州毅昌科技集团有限公司与该行所签订的进口开证协议项下的 36,800.00 美元信用证提供连带责任保证,

保证期间为自主合同确定的融资款到期日（2007 年 1 月 20 日）之次日起两年。截至 2006 年 12 月 31 日止，信用证余额为 36,800.00 美元。

(9) 2006 年 11 月 6 日，公司与中国工商银行广州第三支行签订贸易融资业务保证合同，对广州毅昌科技集团有限公司与该行所签订的进口开证协议项下的 61,200.00 美元信用证提供连带责任保证，保证期间为自主合同确定的融资款到期日（2007 年 3 月 6 日）之次日起两年。截至 2006 年 12 月 31 日止，信用证余额为 61,200.00 美元。

附注 9. 承诺事项

(1) 公司 2004 年 1 月 5 日与广州天河软件园高唐新建区管理委员会（以下简称“管委会”）签订《土地使用权有偿转让合同书》（穗高天管高唐[2004]10 号），管委会转让位于天河科技园、软件园高唐新建区第七小区部分土地使用权给公司，该地块面积 26,670.00 平方米，转让金总额 8,401,050.00 元。根据穗国土建用字[2005]第 247 号《建设用地批准书》，核定批准用地面积为 24,707.00 平方米。公司与广州天河软件园高唐新建区管理委员会确定土地出让金总额为 7,782,705.00 元，截止报告期末，公司已支付转让金 5,800,000.00 元，扣除公司原代管委会垫付款项 1,547,387.60 元，尚有余款 435,317.40 元未付。由于该土地上建筑物已建成投入使用并取得房地产权证，本期公司将此土地使用权计入无形资产并摊销。

(2) 2006 年 9 月 30 日公司与广州市国土资源和房屋管理局签订《国有土地使用权出让合同》（穗国地出合 440116-2006-000023 号及 000026 号），受让面积共计 354184 平方米，合同总金额为 102,713,360.00 元，在合同签订后三十天内支付出让金总额的 50%，在 2007 年 3 月底前支付剩余的 50%。截至 2006 年 12 月 31 日，尚有余款 51,356,680.00 元未付。

(3) 公司无其他需披露的承诺事项。

附注 10. 资产负债表日后事项中的非调整事项

(1) 公司董事会的 06 年度利润分配预案：

按 2006 年度实现净利润提取 10%法定盈余公积金。

以 2006 年末总股本 31,850 万股为基数向全体股东按每 10 股送 2 股派现金红利 3.00 元(含税)，合计分配 159,250,000.00 元，未分配利润余额转入下一年度。

资本公积转增预案：以 2006 年末总股本 31,850 万股为基数，每 10 股转增 8 股。

(2) 公司无其他需披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

附注 11. 资产抵押事项

(1) 公司将固定资产中的厂房、住宅抵押给中国工商银行广州市第三支行，取得长期借款 60,000,000.00 元（期限 2004 年 6 月 11 日至 2007 年 6 月 11 日），截至 2006 年 12 月 31 日止，该抵押合同项下借款余额 20,000,000.00 元，抵押物账面净值为 14,695,972.63 元。

(2) 公司将固定资产中的办公综合楼、辅助车间及科研中试楼抵押给中国工商银行广州市第三支行，取得短期借款 25,000,000.00 元，截至 2006 年 12 月 31 日止，该抵押合同项下借款余额为零元，抵押物账面净值为 16,606,871.87 元。

附注 12. 其他重要事项

(1) 公司于 2007 年 1 月 1 日起执行 2006 年度财政部颁布的《企业会计准则》体系，公司按《企业会计准则 38 号—首次执行企业会计准则》第五至十九条规定追溯调整相关会计数据作为 2007 年 1 月 1 日的起始账面金额。

(2) 公司无其他需披露的其他重要事项。

十二、备查文件目录

(一) 载有公司董事长签名的 2006 年年度报告文本。

(二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的 2006 年度财务报告文本。

(三) 载有深圳大华天诚会计师事务所盖章、中国注册会计师签名并盖章的 2005 年度审计报告原件。

(四) 报告期内在中国证监会指定报刊公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：袁志敏

广州金发科技股份有限公司

2007 年 2 月 12 日

广州金发科技股份有限公司董事、高级管理人员 关于公司 2006 年年度报告及其摘要的书面确认意见

根据《证券法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》（2005 年修订）、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定的要求，作为广州金发科技股份有限公司董事、高级管理人员，我们在编制和审核公司 2006 年年度报告及其摘要后，认为：

公司严格按照各项法律、法规、规章的要求规范运作，公司 2006 年年度报告及其摘要真实地反映了公司 2006 年度的财务状况、经营成果和现金流量。

我们保证公司 2006 年年度报告及其摘要所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

签名：

姓名	职务	签名
袁志敏	董事长	
夏世勇	副董事长、国家级企业技术中心主任	
李建军	董事、总经理	
熊海涛	董事、国家级企业技术中心副主任	
李南京	董事、副总经理	
谭头文	董事、国家级企业技术中心副主任	
梁荣朗	董事	
张振广	董事	
汪旭光	独立董事	
梁彤纓	独立董事	
李 非	独立董事	
麦堪成	独立董事	
黄险波	国家级企业技术中心副主任	
吴 诚	副总经理、董事会秘书	

2007 年 2 月 12 日